

○○責任○○○合作社
115 年度成績考核優等審核表

項目	檢核項目	指標及說明
一、行政作業事項	<input type="checkbox"/> 1. 於每年4月30日前提報初核成績。 <input type="checkbox"/> 2. 法定會議召開次數及登記等，尚符合合作社相關法規規定。 <input type="checkbox"/> 3. 教育宣導、行政管理及社員等，尚符合合作社相關法規規定。	1-1 至 1-5 請 <input checked="" type="checkbox"/>
二、決算書表(1)	檢附經大會通過之年度業務報告書表，且以下財報均完整報送，編製符合規定且無缺漏。 <input type="checkbox"/> 1. 業務報告書、 <input type="checkbox"/> 2. 資產負債表、 <input type="checkbox"/> 3. 收支餘絀表、 <input type="checkbox"/> 4. 財產目錄、 <input type="checkbox"/> 5. 結餘分配表(短絀分擔表)。	3-2-4 3-2-5 請 <input checked="" type="checkbox"/>
三、決算書表(2)	1. 該社有下列財報缺漏(或缺失)，業經本府(局)承辦人檢視並輔導該社依規定改善，經該社補正後，爰以提報優等。 決算財報書表 <input type="checkbox"/> (1) 各表項目加總不符或會計科目編製有誤者。 <input type="checkbox"/> (2) 收支餘絀表「折舊」數與財產目錄「本年提列」數不符。 資產負債表 <input type="checkbox"/> (1) 資產負債表左右未平衡者。 <input type="checkbox"/> (2) 存貨金額與收支餘絀表之「期末存貨」金額不符。 <input type="checkbox"/> (3) 「固定資產」與財產目錄之「原值」及「累計提列」數不符。 <input type="checkbox"/> (4) 「本期餘絀」與收支餘絀表、結餘分配表所載數不符。 <input type="checkbox"/> (5) 有股金科目或無未繳股金情事。 財產目錄 <input type="checkbox"/> (1) 資本門補助款未列財產目錄及資本公積。 <input type="checkbox"/> (2) 以公積金購置財產，無設備科目、未提折舊，亦未列入資產負債表之「固定資產」。(以公益金購置財產應列入財產管理，可不列金額) 結餘分配 <input type="checkbox"/> (1) 結餘分配應未依法或規章辦理，如：將公益金全數撥為公積金。結餘分配表比例有誤或數字不符。 <input type="checkbox"/> (2) 應分配結餘金額錯誤，應為本期結餘加累積結餘再扣除股息後之數額。 <input type="checkbox"/> (3) 除法定股息外不應有按股分紅情事。(重大缺失) <input type="checkbox"/> (4) 有結餘未分配。 <input type="checkbox"/> (5) 查大會紀錄，是否有決議不分配。(僅限社員分配金) <input type="checkbox"/> (6) 決議不分配，法定提撥(公積金、公益金、酬勞金)仍應依法照提才合格。 2. 該社財報補正，業經本府(局)於 114 年○月○日○字第○○○○○號函收悉備查。 3. 該社財報，經本府(局)於考核年度內辦理稽查作業： <input type="checkbox"/> 是； <input type="checkbox"/> 否	3-2-4 3-2-5 3-2-6 1. 請 <input checked="" type="checkbox"/> 2. 貴府(局)輔導改善，並經該社補正後，得提報為優等(未經補正，不得提報為優等)。 無文號免填 3-3
四、近3年考核情形	1. 考核等級(請 <input checked="" type="checkbox"/>): (1) 112 年度考核等級： <input type="checkbox"/> 優等、 <input type="checkbox"/> 甲等、 <input type="checkbox"/> 乙等、 <input type="checkbox"/> 丙等以下。 (2) 113 年度考核等級： <input type="checkbox"/> 優等、 <input type="checkbox"/> 甲等、 <input type="checkbox"/> 乙等、 <input type="checkbox"/> 丙等以下。 (3) 114 年度考核等級： <input type="checkbox"/> 優等、 <input type="checkbox"/> 甲等、 <input type="checkbox"/> 乙等、 <input type="checkbox"/> 丙等以下。 2. 優等實務人員(請填寫年度、姓名): 112 年度: ○○○; 113 年度: ○○○; 114 年度: ○○○。 3. 決算書表審核情形: (1) 112 年度： <input type="checkbox"/> 均有報送且無缺漏； <input type="checkbox"/> 有缺漏且已補正； <input type="checkbox"/> 有缺漏但未補正(原因: _____)。 (2) 113 年度： <input type="checkbox"/> 均有報送且無缺漏； <input type="checkbox"/> 有缺漏且已補正； <input type="checkbox"/> 有缺漏但未補正(原因: _____)。 (3) 114 年度： <input type="checkbox"/> 均有報送且無缺漏； <input type="checkbox"/> 有缺漏且已補正； <input type="checkbox"/> 有缺漏但未補正(原因: _____)。	