

Protokół z czynności sprawdzających sprawozdanie finansowe

Nazwa Spółdzielni:

adres Spółdzielni:

1. W dniu roku Lustrator
dokonał sprawdzenia sprawozdania finansowego za rok
2. Wobec Lustratora reprezentowali i wyjaśnień udzielali:
 - 1)
 - 2)
3. Główny księgowy w osobie oświadczył/ła, że sprawozdanie finansowe za rok zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.) na podstawie prawidłowości ksiąg rachunkowych i jest rzetelne, a także okazał Lustratorowi do wglądu:
 - a) bilans sporządzony według stanu na dzień 31.12..... roku,
 - b) rachunek zysków i strat obejmujący okres od dnia 01.01..... do dnia 31.12.....,
 - c) informację dodatkową,
 - d) sprawozdanie Zarządu z działalności Spółdzielni za rok
4. W wyniku badania Lustrator stwierdził/ła, co następuje:
 - a) bilans Spółdzielni za rok wykazuje na dzień 31.12. roku po stronie aktywów i pasywów sumy obrotowe zł oraz wynik finansowy netto tj. w kwocie zł
 - b) w wyniku sprawdzenia sprawozdanie finansowe na dzień 31.12..... roku nie zawiera błędów rachunkowych, co stwierdzono w oparciu o wtórne podsumowanie kontroli danych liczbowych wykazanych w bilansie;
 - c) jest ono prawidłowe pod względem formalnym. Zostało sporządzone na obowiązującym formularzu i podpisane przez osobę sporządzającą oraz osoby działające w imieniu spółdzielni;
 - d) w rachunku zysków i strat wykazane zostały następujące dane liczbowe:

1) przychody ze sprzedaży	..... zł
2) koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	..... zł
3) pozostałe przychody operacyjne i finansowe	..... zł
4) pozostałe koszty operacyjne i finansowe	..... zł
5) zysk/strata działalności gospodarczej	..... zł
6) zyski nadzwyczajne	..... zł
7) straty nadzwyczajne	..... zł
8) zysk/strata brutto	..... zł
9) podatek dochodowy:	..... zł
a) część bieżąca	..... zł
b) część odroczone	..... zł
10) pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	..... zł
11) zysk/strata netto	..... zł

5. Wyniki kontroli losowo wybranych dowodów dotyczących:

- 1) przychodów ze sprzedaży towarów, wyrobów, usług, przychodów z operacji finansowych oraz pozostałych przychodów operacyjnych,
- 2) kosztów działalności gospodarczej i operacji finansowych oraz pozostałych kosztów operacyjnych,
- 3) strat nadzwyczajnych,
- 4) zysków nadzwyczajnych,

zostały omówione w ramach tematyki przeprowadzonej lustracji w protokole nie wnosząc zastrzeżeń i uwag/
wniesiono następujące zastrzeżenia i uwagi:

.....
.....
.....

6. Na podstawie wyników kontroli pod względem formalnym i rachunkowym Lustrator nie wnosi uwag/ wnosi uwagi do sprawozdania finansowego sporządzonego za rok w wersji przedłożonej jako zgodnego z obowiązującymi przepisami.

Uwagi:
.....

7. Na tym protokół zakończono i po uprzednim odczytaniu przyjęto bez zastrzeżeń.

Podpisy:

Za Zarząd Spółdzielni:

Lustrator:

1.

.....

2.

Główny księgowy: