年度新制單位會計報告檢核表(月份)

機關名稱：

主辦會計：

檢核人員：
檢核日期： 月 日

編號	檢核標的	檢核項目	檢核內容	檢核情形		
				符合	不符合	備註
一	書表報送	報送期限	於規定期限內報送；若否，逾期__日			
		錯誤次數	月報錯誤總計__處，應於通知期限內改正；若否，逾期__日			
二	配合度	編送書表與本處同仁配合情形	1. 配合情形佳者，勾選「符合」 2. 配合情形不佳者，勾選「不符合」，並於「備註」欄位說明			
三	書表格式	封面	機關表頭、年度、月份均正確，且相關人員均已完成核章			
		表件	應檢附之表件皆無缺漏且內容正確無訛			
四	歲入累計表	截至本月止累計實現數	數字應與『收入實現數與繳付公庫數分析表』/收入實現數欄「本年度收入」相符			
			數字應與『收入支出彙計表』/累計數欄「收入」－「公庫撥入數」相符			

年度新制單位會計報告檢核表(月份)

機關名稱：
主辦會計：

檢核人員：
檢核日期： 月 日

編號	檢核標的	檢核項目	檢核內容	檢核情形		
				符合	不符合	備註
五	經費累計表	截至本月止累計實現數	數字應與『歲出用途別累計表』/合計欄相符			
			數字應與『收入支出彙計表』/累計數欄「支出」-「繳付公庫數」相符			
			截至本月止累計實現數各科目金額=『歲出用途別累計表』各科目金額=『支出實現數與公庫撥入數分析表』/支出實現數			
		執行較分配增減數	執行較分配增減數-『支出實現數與公庫撥入數分析表』/本年度列「預付款」-「材料」-「存出保證金」-「零用金」=『支出實現數與公庫撥入數分析表』/本年度列「公庫分配數餘額」			
		預付款	應等於『支出實現數與公庫撥入數分析表』/本年度列「預付款」			
六	以前年度歲入轉入數累計表	截至本月止累計實現數	截至本月止累計實現數欄「應收數」+「保留數」=『收入實現數與繳付公庫數分析表』/收入實現數欄「以前年度應收(保留)數」			
七	以前年度歲出轉入數累計表	截至本月止累計實現數	截至本月止累計實現數「應付數」+「保留數」=『支出實現數與公庫撥入數分析表』/支出實現數欄「一、以前年度應付(保留)數」			

年度新制單位會計報告檢核表(月份)

機關名稱：
主辦會計：

檢核人員：
檢核日期： 月 日

編號	檢核標的	檢核項目	檢核內容	檢核情形		
				符合	不符合	備註
八	平衡表	借貸平衡	資產＝負債＋淨資產			
		應收合計數檢核	「應收帳款」＋「應收稅款」＋「應收其他基金款」＋「應收其他政府款」＝『歲入累計表』/「應收數」＋『以前年度歲入轉入數累計表』/尚未執行數欄「應收數」			
		其他應收款	其他應收款(不含未保留之預付款)＝『以前年度歲入轉入數累計表』/尚未執行數欄「保留數」			
		零用金	應與『支出實現數與公庫撥入數分析表』/零用金欄「支出合計數」相符			
		應付合計數檢核	「應付帳款」＋「應付其他基金款」＋「應付其他政府款」＝『經費累計表』/「應付數」＋『以前年度歲出轉入數累計表』/尚未執行數欄「應付數」			
		其他應付款	『以前年度歲出轉入數累計表』/尚未執行數欄「保留數」			
		預付合計數檢核	「預付款」＋「預付其他基金款」＋「預付其他政府款」＝『經費累計表』/預付款＋『以前年度歲出轉入數累計表』/預付款『預付款-墊付款明細表』/合計			
			「預付款」應等於『支出實現數與公庫撥入數分析表』/預付款			
		專戶存款	應與『公庫(銀行)存款差額解釋表』/帳面結存數相符			
		平衡表各科目	應與各科目明細表合計數相符。			

年度新制單位會計報告檢核表(月份)

機關名稱：
主辦會計：

檢核人員：
檢核日期： 月 日

編號	檢核標的	檢核項目	檢核內容	檢核情形		
				符合	不符合	備註
九	資本資產表	科目合計數檢核	除無形資產外之「各科目」所列合計數=『資本資產變動表』/期末帳面金額-無形資產帳面價值			
		無形資產	數字應與『資本資產變動表』/「權利」+「電腦軟體」+「發展中無形資產」+「其他無形資產」之合計數相符			
十	收入實現數與繳付公庫數分析表	繳付公庫數	數字應與『收入支出彙計表』/累計數欄「繳付公庫數」相符			
十一	支出實現數與公庫撥入數分析表	公庫撥入數	數字應與『收入支出彙計表』/累計數欄「公庫撥入數」相符			
		退還收入款	退還收入款(除預收款外)所列數=『財政系統機關收入明細資料表』/「退還以前年度歲入款」			
十二	歲出用途別累計表	人事費合計數	應等於『收入支出彙計表』/累計數欄「人事支出」			
		業務費合計數	應等於『收入支出彙計表』/累計數欄「業務支出」			
		設備及投資合計數	應等於『收入支出彙計表』/累計數欄「增購財產支出」			
		獎補助費合計數	應等於『收入支出彙計表』/累計數欄「補助特種基金」+「補助社會保險及其他福利費用」+「其他獎補捐助」之合計數			

____年度新制單位會計報告檢核表(____月份)

機關名稱：
主辦會計：

檢核人員：
檢核日期： 月 日

編號	檢核標的	檢核項目	檢核內容	檢核情形		
				符合	不符合	備註
十三	公庫收入差額解釋表	公庫列報數	公庫列報數(本月分配數、累計分配數)=『彰化縣政府縣公庫收支表』/本(以前)年度收入(本月、累計)			
		本機關列報數	與公庫列報數若有差異須解釋			
十四	公庫支出差額解釋表	公庫列報數	公庫列報數累計數=『歲出各機關對帳單』/累計支付或經費累計表/截至本月止累計實現數			
		本機關列報數	與公庫列報數若有差異須解釋			
			應與『經費累計表』/截至本月止累計實現數相符			