

## 會計月報檢核表說明

1、檢核通過畫面參考：就自主檢查項目自行檢查無誤後，於**確認無誤**框裡打勾☑，並核章！

備註：項次五-1 及七-1 **僅為提示**月報的「固定資產建設改良擴充執行情形明細表」及「基金來源及基金用途預算數與實際數差異或落後原因及改進意見表」需填寫差異或落後原因之科目。

學校代號名稱：149 - 大霧國小 檢核年度：115年 3月		<b>檢核結果</b>  檢核標的量：34。不檢核量：02。應檢核量：32。 提示數量：02/03。說明數量：00/01。 應檢總數：28/28。未檢總數：00。	<b>恭喜通過檢核!!!</b>	自主檢查項目： 其他預付款、預付費用、應付費用！ (備註：因各科目設立邏輯不一致或未設立其科目，檢核程式未能納入，但報核仍屬正確，不得為負數。) <input type="checkbox"/> 確認無誤      請核章：_____
項次	檢核項目	檢核訊息	說明欄	
五-1	固定資產建設改良擴充執行情形明細表-未達80%應填寫差異原因(累計預算分配數>0)提示訊息	備說明(累計執行率：<80) 機械及設備：0.00 交通及運輸設備：0.00 雜項設備：0.00	提示項	
七-1	基金來源及基金用途預算數與實際數差異或落後原因及改進意見表-基金來源及基金用途之截至本月份累計比較增減百分比未達80%或超過120%應填寫差異原因(提示訊息)	交通及運輸設備：須說明 「情況01：增減比率>30或<-30」 其他設備：須說明 「情況02：增減比率>30或<-30」	提示項	

2、檢核通過，但**必須**填寫說明欄！（項次六-4 原則上不得超支）

範例：原預算未編列 245 業務宣導費，惟為配合學校業務需要，函報彰化縣政府辦理超支併決算作業，則請於說明欄填寫縣府核准文號及金額。

學校代號名稱：149 - 大霧國小 檢核年度：115年 3月		<b>檢核結果</b>  檢核標的量：34。不檢核量：02。應檢核量：32。 提示數量：02/03。說明數量：01/01。 應檢總數：28/28。未檢總數：00。	<b>恭喜通過檢核!!!</b>	自主檢查項目： 其他預付款、預付費用、應付費用！ (備註：因各科目設立邏輯不一致或未設立其科目，檢核程式未能納入，但報核仍屬正確，不得為負數。) <input type="checkbox"/> 確認無誤      請核章：_____
項次	檢核項目	檢核訊息	說明欄	
五-1	固定資產建設改良擴充執行情形明細表-未達80%應填寫差異原因(累計預算分配數>0)提示訊息	備說明(累計執行率：<80) 機械及設備：0.00 交通及運輸設備：0.00 雜項設備：0.00	提示項	
六-4	245業務宣導費、279體育活動費；實支數不得大於預算數(其中245若超支須於說明欄登打超支併決算文號)	備說明 科目代碼名稱：實支數與預算數 245 業務宣導費(備說明)：50,000與0	說明項	
七-1	基金來源及基金用途預算數與實際數差異或落後原因及改進意見表-基金來源及基金用途之截至本月份累計比較增減百分比未達80%或超過120%應填寫差異原因(提示訊息)	交通及運輸設備：須說明 「情況01：增減比率>30或<-30」 其他設備：須說明 「情況02：增減比率>30或<-30」	提示項	

3、檢核未通過，但只要**非屬帳務錯誤**，皆可於說明欄說明！

範例：檢核點一-1 未過，因該檢核點是以抓取子目開頭文字為基準，倘因文字因素(如：錯別字等)造成檢核未過，請於說明欄說明即可！

學校代號名稱：149 - 大羈國小 檢核年度：115年 3月		檢核結果	自主檢查項目： 其他預付款、預付費用、應付費用！ (備註：因各帳子目設立邏輯不一致或未設立其子目，檢核程式未能納入，但帳務仍應正確，不得為負數。)	
檢核標準：34。不檢核量：02。應檢核量：32。 提示數量：02/03。說明數量：00/01。 應通過數：27/28。未通過數：01。		未通過檢核!!!	<input type="checkbox"/> 確認無誤 請核章：_____	
項次	檢核項目	檢核結果	檢核訊息	說明欄
一-1	平衡表科目明細表-會計科目-子目(應付代收數-存入保證金)應領取正確	未通過	●存入保證金(總帳科目)：出現其它子目。 01_YA0019 應付保證金-增補文數-大羈國小教 師退休留校會計費採購案	存入保證金子目名稱未以"存入保證金"為開頭，致檢核未通過!
五-1	固定資產建設改良擴充執行情形明細表-未達80%應填寫差異原因(累計預算分配數>0)(提示訊息)	提示項	需說明(累計執行率：< 80) 機械及設備：0.00 交通及運輸設備：0.00 雜項設備：0.00	
七-1	基金來源及基金用途預算數與實際數差異或前後原因及改變意見表-基金來源及基金用途之截至本月份累計比較增減百分比未達80%或超過120%應填寫差異原因(提示訊息)	提示項	交通及運輸設備：須說明 「情況0：增減比率>20或<-20」 其他設備：須說明 「情況0：增減比率>20或<-20」	

學校代號名稱：149 - 大羈國小 檢核年度：115年 3月		檢核結果	自主檢查項目： 其他預付款、預付費用、應付費用！ (備註：因各帳子目設立邏輯不一致或未設立其子目，檢核程式未能納入，但帳務仍應正確，不得為負數。)	
檢核標準：34。不檢核量：02。應檢核量：32。 提示數量：02/03。說明數量：00/01。 應通過數：27/28。未通過數：01。		未通過檢核!!!	<input type="checkbox"/> 確認無誤 請核章：_____	
項次	檢核項目	檢核結果	檢核訊息	說明欄
一-1	平衡表科目明細表-會計科目-子目(應付代收數-存入保證金)應領取正確	未通過	●應付代收數(總帳科目)：出現其它子目。 01_H00001 應付代收數-各項補助經費-行政人才經費	應付代收數子目名稱錯別字，致檢核未通過!
五-1	固定資產建設改良擴充執行情形明細表-未達80%應填寫差異原因(累計預算分配數>0)(提示訊息)	提示項	需說明(累計執行率：< 80) 機械及設備：0.00 交通及運輸設備：0.00 雜項設備：0.00	
七-1	基金來源及基金用途預算數與實際數差異或前後原因及改變意見表-基金來源及基金用途之截至本月份累計比較增減百分比未達80%或超過120%應填寫差異原因(提示訊息)	提示項	交通及運輸設備：須說明 「情況0：增減比率>20或<-20」 其他設備：須說明 「情況0：增減比率>20或<-20」	