

附件一

代庫機構會計報告及對帳單之格式

項次	名稱
1.	代庫機構應編送之報告及對帳單一覽表（格式1）
2.	國庫收入明細表（格式2、3）
3.	兌付國庫支票明細表（格式4、5）
4.	國庫收付日報表（格式6）
5.	國庫收付月報表—經辦行（格式7）
6.	國庫收付月報表—承轉行（格式8）
7.	國庫機關專戶存款結存月報表—經辦行（格式9）
8.	國庫機關專戶存款（外匯帳戶）結存月報表—經辦行（格式10）
9.	國庫機關專戶存款結存月報表—承轉行（格式11）
10.	國庫保管品結存月報表（格式12）
11.	國庫機關專戶存款對帳單（格式13）
12.	國庫保管品對帳單（格式14）

格式 1

代庫機構應編送之報告及對帳單一覽表

名 稱	適用單位	報 送 單 位	編 報 期 限
一、日報			
1. 國庫收入明細表	經辦行	本行國庫局	當日由承轉行連線彙傳
2. 兌付國庫支票明細表	經辦行	本行國庫局	當日由承轉行連線彙傳
3. 國庫收付日報表	承轉行	(存行備查)	當日編製
二、旬報			
國庫機關專戶存款結存旬報	承轉行	本行國庫局	每旬第一營業日傳送上月結存資料
三、月報			
1. 國庫收付月報表	經辦行	(存行備查)	月終編製
	承轉行	(存行備查)	月終編製
2. 國庫機關專戶存款結存月報表	經辦行	本行國庫局	月終編製；另由承轉行每月第一營業日傳送上月結存資料
	承轉行	(存行備查)	月終編製
3. 國庫保管品結存月報表	經辦行	(存行備查)	月終編製
四、對帳單			
1. 國庫機關專戶存款對帳單	經辦行	各存款機關	次月 5 日前送出
2. 國庫保管品對帳單	經辦行	各委託機關	次月 5 日前送出
3. 國庫局庫款專戶對帳單	承轉行	本行國庫局	次月 5 日前送出

經辦行

銀行
部
分行

國庫收入明細表

中華民國 年 月 日

頁次：

會計 年度	憑證 代號	憑證字號	科目代號	金 額	收入機關代號	對帳機關代號	交易序號	轉正類別	備 註

收入總額(含繳款書及支出收回書)：xxx 筆/\$xxx, xxx, xxx

收入退還：xxx 筆/\$xxx, xxx, xxx

經辦(製表)

會計

主管

經辦行

銀行
部
分行

國庫收入明細表

中華民國 年 月

頁次：

繳庫 日期	會計 年度	憑證 代號	憑證字號	科目代號	金 額	收入機關代號	對帳機關代號	交易序號	轉正類別	備 註

收入總額(含繳款書及支出收回書)：xxx 筆/\$xxx, xxx, xxx

收入退還：xxx 筆/\$xxx, xxx, xxx

經辦(製表)

會計

主管

說明：本表僅供偶有經收庫款業務之經辦行使用。

經辦行

銀行
部
分行

兌付國庫支票明細表

中華民國 年 月 日

頁次：

支票號碼	檢查碼	發票日期	金額	交易序號	備註
共計		XXX 張	\$xx, xxx, xxx		

經辦(製表)

會計

主管

經辦行

銀行 部
分行

兌付國庫支票明細表

中華民國 年 月

頁次：

兌付日期	支票號碼	檢查碼	發票日期	金額	交易序號	備註
	共 計		XXX 張	\$xx, xxx, xxx		

經辦(製表)

會計

主管

說明：本表僅供偶有兌付庫款業務之經辦行使用。

格式 6

承 轉 行

銀行

部
分行

國 庫 收 付 日 報 表

中華民國 年 月 日

第 號
頁次：

經辦行代號	經辦行名稱	收入總額 ①		收入退還 ②		國庫兌付 ③		收 付 總 筆 數	收付淨額 ①－②－③	備 註
		筆數	金 額	筆數	金 額	筆數	金 額		金 額	
共 計										

經辦（製表）

會計

主管

格式 7

經辦行

銀行

部
分行

國庫收付月報表

中華民國 年 月

頁次：

日 期	收入總額 ①		收入退還 ②		國庫兌付 ③		收 付 總 筆 數	收付淨額 ①－②－③	備 註
	筆數	金 額	筆數	金 額	筆數	金 額		金 額	
共 計									

經辦（製表）

會計

主管

格式 8

承 轉 行

銀行

部
分行

國 庫 收 付 月 報 表

中華民國 年 月

第 號

頁次：

經辦行代號	經辦行名稱	收入總額 ①		收入退還 ②		國庫兌付 ③		收 付 總 筆 數	收付淨額 ①－②－③	備 註
		筆數	金 額	筆數	金 額	筆數	金 額		金 額	
共 計										

經辦（製表）

會計

主管

格式 9

經辦行

銀行 部
分行
國庫機關專戶存款結存月報表

中華民國 年 月

頁次：

帳 號	戶 名	本 月 結 存	
		計 息	不 計 息

本月結存計息部分： 戶 /
 本月結存不計息部分： 戶 /
 本月結存合計： 戶 /

經辦（製表）

會計

主管

格式 10

經辦行

銀行 部
分行
國庫機關專戶存款（外匯帳戶）結存月報表
中華民國 年 月

帳 號	戶 名	幣 別	本 月 結 存	
			計 息 部 分	不 計 息 部 分

註：1. 填報範圍為中央政府各機關及所屬（含特種基金）在國庫經辦行所開立之外匯存款帳戶。
2. 請依外匯幣別並按計息部分及不計息部分分別加列合計數。

經辦（製表）

會計

主管

承 轉 行

銀 行 部
 分 行

國庫機關專戶存款結存月報表

中 華 民 國 年 月

頁次：

經辦行代號	經辦行名稱	本 月 結 存					
		計 息		不 計 息		合 計	
		戶數	金 額	戶數	金 額	戶數	金 額

經辦（製表）

會計

主管

部
 分行
 銀行
 國庫保管品結存月報表
 中華民國 年 月

年度：
第 號

幣名： 全 頁第 頁

帳 號	戶 名	本 月 結 存	
		數 量	面 值

製表

出納

會計

主管

第 頁

[illegible]

分行(部)

註：對帳回單經國庫經辦行核對印鑑相符後裝訂存查。 驗印：

附件二

代庫機構會計簿籍之格式

項次	名稱
1.	國庫機關專戶存款明細分戶帳（格式 15）
2.	國庫機關專戶存款支票領發備查簿（格式 16）
3.	國庫保管品備查簿（格式 17）
4.	國庫存戶號碼簿（格式 18）
5.	國庫支票掛失止付備查簿（格式 19）

[illegible]

部
分行

國庫保管品備查簿

帳號

頁次

幣名

[illegible]

主管

格式 18

銀行

部
分行

國庫存戶號碼簿

第 頁

[illegible]

附件三

代庫機構原始憑證之格式

項次	名稱
1.	繳款書（格式 20）
2.	支出收回書（格式 21）
3.	收入退還書（格式 22）
4.	轉正通知書（格式 23）
5.	更正通知書（格式 24）
6.	國庫支票（格式 25）
7.	國庫機關專戶存款收款書（格式 26）
8.	國庫機關專戶存款支票（格式 27）
9.	國庫機關專戶存款支票領取證（格式 28）
10.	國庫保管品存入申請書（格式 29）
11.	國庫保管品收入憑證（格式 30）
12.	國庫保管品紀錄表（格式 31）
13.	國庫保管品寄存證（格式 32）

格式 20 尺寸：長×寬（120×210）公厘

<div style="display: inline-block; border: 1px solid black; padding: 2px;">國庫</div> <div style="display: inline-block; margin-left: 10px;">繳款書(01)</div>		<small>(註1)</small> 會計年度 _____ 憑證字號 _____		
中華民國 年 月 日				
收入科目名稱及代號		金額(小寫)	收入機關名稱及代號	對帳機關名稱及代號
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> ▼ (10位) 檢 (註3) </div> <div style="display: flex; justify-content: space-between; margin-top: 5px;"> A或空白 (註2) </div>			<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> (6位) 檢 </div>	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> (6位) 檢 </div>
金額 (大寫)	新臺幣 佰 拾 億 仟 佰 拾 萬 仟 佰 拾 元 角 分 整			
備 註		填 發 機 關		收 款 銀 行
繳款人： 款項所屬年月： 收據號碼： 繳存票據號碼：				
條碼欄				
認證欄				

註1：應填寫該款項所屬會計年度 傳票號碼 _____ 字 _____ 號 科目 (貸)公庫存款(央行適用)

註2：A-收支併列代號

註3：填寫原保留年度或特別預算代號 (代傳票) (貸)聯行往來(經辦行適用)

第一聯加印核章欄位、傳票號碼、代傳票及科目

經辦
第X聯：記帳
會計
主管

本繳款書一式三聯，計：

第一聯 收款銀行存查

第二聯 繳款人(機關)存查

第三聯 收入機關存查

格式 21

尺寸：長×寬（120×210）公厘

<div style="display: inline-block; border: 1px solid black; padding: 2px 5px;">國庫</div> <div style="display: inline-block; margin-left: 10px;">支出收回書(02)</div>		<small>(註1)</small> 會計年度 _____ 憑證字號 _____	
中華民國 年 月 日			
支出科目名稱及代號 <div style="border-bottom: 1px solid black; display: flex; justify-content: space-between;"> (10位) 檢 (註3) </div>	收回金額(小寫) <div style="border-bottom: 1px solid black; display: flex; justify-content: space-between;"> (6位) 檢 </div>	支出機關名稱及代號 <div style="border-bottom: 1px solid black; display: flex; justify-content: space-between;"> (6位) 檢 </div>	對帳機關名稱及代號 <div style="border-bottom: 1px solid black; display: flex; justify-content: space-between;"> (6位) 檢 </div>
<small>※劃雙線處為輸入項目</small> 金額 (大寫)	新臺幣 佰 拾 億 仟 佰 拾 萬 仟 佰 拾 元 角 分 整		
備 註	填 發 機 關	收 款 銀 行	
原支付金額： 原付款憑單字號： 原支付款項所屬年月： 繳款人： 電話： 收回理由： 繳存票據號碼：		填發日期： 年 月 日	
條碼欄			
認證欄			

註1：填寫該款項所屬會計年度 傳票號碼 _____ 字 _____ 號 科目(貸)公庫存款(央行適用)

註2：A-收支併列代號 B-以前年度已撥暫付款代號

註3：00-一般經費 0A-收支併列 X0-第一預備金 Y0-第二預備金 (貸)聯行往來(經辦行適用)

66-99-以前年度 A0-F9-特別預算 Z0-追加預算 (代傳票)

第一聯加印核章欄位、傳票號碼、代傳票及科目

第X聯：經辦
記帳
會計
主管

本支出收回書一式三聯，計：

第一聯 收款銀行存查

第二聯 繳款人(機關)存查

第三聯 收入機關存查

格式 22 尺寸：長×寬 (120×210) 公厘

<div style="display: inline-block; border: 1px solid black; padding: 2px;">國庫</div> <div style="display: inline-block; margin-left: 10px;"> 收入退還書 (03) </div>		(註1) 會計年度 _____ 憑證字號 _____	
中華民國 年 月 日			
收入科目名稱及代號	退還金額 (小寫)	收入機關名稱及代號	對帳機關名稱及代號
(10位) 檢 (註3)		(6位) 檢	(6位) 檢
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="width: 15%;"> 金額 (大寫) </div> <div style="width: 85%;"> 新臺幣 佰 拾 億 仟 佰 拾 萬 仟 佰 拾 元 角 分 整 </div> </div>			
收入機關帳戶	銀行 分行	收 入 機 關 印 鑑	退 款 銀 行
帳號/科目代號： 戶名/科目名稱：			
原繳金額： 原繳款書字號： 退還理由：			
備註	填發日期： 年 月 日		
條碼欄			
認證欄			

註1：應填寫該款項所屬會計年度

註2：A-收支併列代號

註3：填寫原保留年度或特別預算代號

傳票號碼 _____ 字 _____ 號 科目 (借)公庫存款(央行適用)

(代傳票)

(借)聯行往來(經辦行適用)

※劃雙線處為輸入項目

限轉帳不得提現

第X聯：印帳會計主管
 驗帳

第二聯「收入機關印鑑」欄名稱改為「收入機關」
 第一聯加印核章欄位、傳票號碼、代傳票及科目

本收入退還書一式二聯，計：

第一聯 退款銀行存查

第二聯 收入機關存查

格式 23 尺寸：長×寬 (120×210) 公厘

<div style="display: inline-block; border: 1px solid black; padding: 2px 5px;">國庫</div>		<h2 style="margin: 0;">轉正通知書 (05/04)</h2>		轉正類別 繳款書(01) <input type="checkbox"/> 支出收回書(02) <input type="checkbox"/> 收入退還書(03) <input type="checkbox"/>		憑證字號 _____	
中華民國		年	月	日			

科目名稱及代號	會計年度 (註1)	金 額	收入機關名稱及代號	對帳機關名稱及代號
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div> 沖銷款項 05 ▼ A、B 或空白 (註2) </div> <div style="flex-grow: 1;"> _____ (10位) _____ 檢 (註3) </div> </div>		(同下欄金額)	_____ (6位) _____ 檢	_____ (6位) _____ 檢
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div> 轉正款項 04 ▼ A、B 或空白 (註2) </div> <div style="flex-grow: 1;"> _____ (10位) _____ 檢 (註3) </div> </div>			_____ (6位) _____ 檢	_____ (6位) _____ 檢

金額 (大寫)	新臺幣 佰 拾 億 仟 佰 拾 萬 仟 佰 拾 元 角 分 整				
備 註	填 發 機 關		轉 正 銀 行		
對應支出科目：					
	填發日期： 年 月 日				
條碼欄					
認證欄					

註1：應填寫該款項所屬會計年度
 註2：A-收支併列代號 B-以前年度已撥暫付款代號
 註3：填寫原保留年度或特別預算代號

本轉正通知書一式三聯，計：

第一聯 轉正銀行存查

第二聯 轉正機關存查

第三聯 收入機關存查

第一聯加印核章欄位
 經辦
 第 X 聯：記帳
 會計
 主管

格式24

尺寸：長×寬（120×210）公厘

銀行更正金額專用

更正通知書

更正類別	繳款書(01) <input type="checkbox"/>
	支出收回書(02) <input type="checkbox"/>
	收入退還書(03) <input type="checkbox"/>

※劃雙線處為輸入項目

誤列交易明細資料	經辦行代碼	經收日期	經辦行交易序號	會計年度(註1)	憑證字號
	科目名稱及代號		金額	收入機關名稱及代號	對帳機關名稱及代號
	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> ===== (10位) ===== 檢 (註3) </div>		=====	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> ===== (6位) ===== 檢 </div>	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> ===== (6位) ===== 檢 </div>
	正確金額 (小寫)		正確金額 (大寫)		
備註			主管人員簽章	更正銀行蓋章	
辦理更正人員及聯絡電話：					
			更正日期： 年 月 日		
認證欄					

經辦

記帳

會計

主管

註1：填寫該款項所屬會計年度

註2：A-收支併列代號、B-以前年度已撥暫付款代號

註3：填寫原保留年度或特別預算代號

1. 本更正通知書限經辦行更正金額使用。

2. 經辦行填製本更正通知書時，須經主管或其授權人員簽章後傳真央行國庫局，經國庫局確認後，通知經辦行辦理更正。

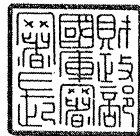
(傳真號碼：02-23571968)

3. 經辦行辦妥更正後，備文檢附原歲入憑證及更正通知書影本各乙份送國庫局備查，並副知對帳機關。



受款人

新臺幣
NT\$



標

禁止背書轉讓

上款憑票在財政部國庫存款戶內照付 此致
中央銀行國庫局 (台北市羅斯福路1段2號)
或其他代理國庫銀行
(代傳票)科目:(借)公庫存款或聯行往來

付款號牌

中華民國
支票號碼

年 月 日

張

支用機關
憑單編號



驗印

記帳

會計

主管

⑈000000 1⑈1:0 100000 2 21:10 ⑈00000000 1⑈

格式 26

國庫機關專戶存款收款書

〔代傳票〕

中華民國 年 月 日

貸：公庫存款—國庫機關專戶存款

字第 號

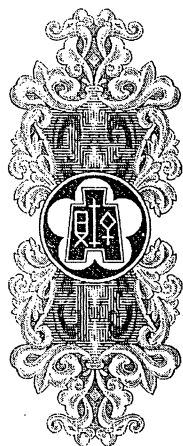
帳 號		存入票據號碼	發票人帳號	付款行	百	十	億	千	百	十	萬	千	百	十	元	
戶 名																
金 額	新臺幣 (大寫)															
繳款機關(人)		備 註	收款日期	中華民國 年 月 日												
			收款銀行 簽章													
條碼欄																
認證欄																

第一聯：通知；由收款銀行存查。
經 辦
記 帳
會 計
主 管

傳票號碼： 號 總號：NO.

格式 27

國庫機關專戶存款支票



存款戶名

受款人

新臺幣

NT\$

上款憑票在上列存款戶內照付 付款行代號 01-000-0022

此致 中央銀行 國庫局

地址：台北市羅斯福路 1 段 2 號

傳票總號：..... 分號：.....

科目：公庫存款（國庫機關專戶存款） 發票人簽章

付款號牌：.....

帳 號

支票號碼 BE

中華民國 年 月 日



驗印

記帳

會計

主管

代傳票

⑈0000000⑈⑈010000022⑈11

格式 28

國庫機關專戶存款支票領取證

中華民國 年 月 日

茲領到 貴行第 號帳戶空白國庫機關專戶存款支票簿（自 號至 號）壹冊

此 致

銀行 分行（部）

如有註銷作廢支票，請剪下其右上角之
帳號及支票號碼，貼在本領取證背面。

領用機關名稱（簽蓋全部原留印鑑）

經 驗 記 會 主

辦 印 帳 計 管

帳號

國庫保管品存入申請書

中華民國 年 月 日

幣名：_____

戶名_____

本申請書作保管品收入憑證（第一聯）之附件

品名	票面種類 (面值)	單位	數量	總面 值	已還本數及 附帶息票期數	到期日	備考
合 計							
金額或數量（大寫）							

上列保管品請

核點代為保管掣給國庫保管品寄存證 此致

銀行 分行(部)

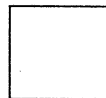
委託機關簽章（全部原留印鑑）或機關公函（發文單位、日期及字號）或聲請人簽章

註：原封保管品及露封保管之非有價證券保管品（如履約保證書等財產契據），每包(件)之總面值以 1 元填列。

長十三公分 寬二十三公分



印鑑相符



格式 29 背面

注 意 事 項

- (一) 依公庫法第七條，各機關委託之保管品，以票據、證券及財產之契據為限。
- (二) 保管品寄存時，應由委託機關填具國庫保管品存入申請書乙份，並簽蓋全部原留印鑑，
如保管品號碼較多時，應另填保管品號碼單一式三份。
- (三) 保管品分為露封及原封兩種，原封保管品應由委託機關在加封處簽蓋全部原留印鑑，
本行對原封保管之內容，不負任何責任。
- (四) 委託保管之物品，無論露封或原封，祇負保管之責，不負處理之責。
- (五) 委託保管之物品，如因不可抗力而毀損喪失者概不負責。
- (六) 各委託機關應自行注意其所委託保管物品之真偽及時效。

格式 30

帳號

銀行 部
分行

國庫保管品收入憑證(第一聯)

總號
分號

戶名

寄存日期 年 月 日 幣名：

寄存證編號 國保字

本聯係國庫經辦行留用，作為記帳憑證。

品 名	票面種類	單位	數量	總 面 值	已還本數及 附帶息票期數	到期日	備 考
合 計							
金額或數量（大寫）							

附件 張

製票

記帳

出納

會計

主管

格式 31

銀行 部
分行

帳號

國庫保管品紀錄表 (第二聯)

寄存證編號 國保字

戶名 發還日期 年 月 日 寄存日期 年 月 日 幣名：

本聯由國庫經辦行出納部門抽附於保管品併存。

品 名	票面種類	單位	數量	總 面 值	已還本數及 附帶息票期數	到期日	備 考
合 計							
金額或數量 (大寫)							



附件 張

保管

出納

會計

主管

格式 32

部
分行
銀行

帳號

國庫保管品寄存證 (第三聯) [代支付憑證]

總號

分號

戶名

發還日期 年 月 日 寄存日期 年 月 日 幣名：

寄存證編號 國保字

本聯交委託機關收執，取領時憑此證及原留印鑑領取。

品 名	票面種類	單位	數量	總 面 值	已還本數及 附帶息票期數	到期日	備 考
合 計							
金額或數量 (大寫)							
本證所列保管品已全部提回 此致							
銀行		部 分行	年 月 日		(請簽蓋全部原留印鑑)		

簽章 主管

:

附件 張

驗印

記帳

出納

會計

主管

格式 32 背面

注 意 事 項

- (一) 依公庫法第七條，各機關委託之保管品，以票據、證券及財產之契據為限。
- (二) 保管品寄存時，應由委託機關填具國庫保管品存入申請書乙份，並簽蓋全部原留印鑑，如保管品號碼較多時，應另填保管品號碼單一式三份。
- (三) 保管品分為露封及原封兩種，原封保管品應由委託機關在加封處簽蓋全部原留印鑑，本行對原封保管之內容，不負任何責任。
- (四) 委託保管之物品，無論露封或原封，祇負保管之責，不負處理之責。
- (五) 委託保管之物品，如因不可抗力而毀損喪失者概不負責。
- (六) 各委託機關應自行注意其所委託保管物品之真偽及時效。