

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

種類	適用單位	報送單位	編送期限
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	每旬連線彙傳
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	次月第二營業日由承轉行連線彙傳
	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
4、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
5、國庫保管品對帳單	經辦行	各寄存機關	次月5日前送出
6、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

格式 2

銀行 部
分行

經辦行

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

格式 3

銀行 部
分行

經辦行

國庫收入明細表

中華民國 年 月 日

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。

格式 4

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

格式 5

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：本表僅供備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 金額	備註
		筆數	金額	筆數	金額	筆數	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 金額	備 註
	筆數	金 額	筆數	金 額	筆數	金 額			
共 計：									

經辦(製表) 會計 主管

承轉行

銀行 部
分行

國庫收付月報表

中華民國 年 月

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 金額	備註
		筆數	金額	筆數	金額	筆數	金額			
共	計									

經辦(製表)

會計

主管

格式 11

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
共	計						

經辦(製表) 會計 主管

格式 12

銀行 部
分行
國庫保管品結存月報表
中華民國 年 月

年度：
第 號
全 頁第 頁

幣名： 全

帳號	戶名	品名	保管方式 (露封或原封)	單位	本月結存	
					數量	價值
合	計					

製表 出納 營業 會計 主管

戶名：
 地址：
 帳號：

銀行 部
 分行
 國庫機關專戶存款對帳單

中華民國 年 月 日至 年 月 日 頁次：

日期 DATE	支票號碼 CHECK NO	摘要 MEMO	借方 DEBIT 元	貸方 CREDIT 元	餘額 BALANCE 元	摘要符號說明
						注意一：左列對帳單請即覆核，並請將回單簽蓋原印鑑於 注意二：貴通訊處如有更改，請即通知更正。 十日內填復，否則即視同無誤。

國庫機關專戶存款對帳單回單

逕啓者
 貴行 第 號帳戶對帳單所列 戶截至
 中華民國 年 月 日止計結存 元
 業經覆核無誤 此致

銀行 部
 分行 (簽蓋全部原留印鑑)
 年 月 日

戶名：
地址：
帳號：

銀行 部
分行

國庫保管品對帳單

第 頁

品名： 保管方式： 中華民國 年 月 日止

年 月 日	寄存證號碼	單位 或 幣別	存 入		付 出		餘 額	
			數量	面 值	數量	面 值	數量	面 值
	上月結轉	張 新台幣						
	合 計	張 新台幣						

※注意一：上列對帳清單請即覆核，並將回單簽蓋原印鑑於十日內填復，否則即視同無誤。
注意二：貴通訊處如有更改，請即通知更正。

銀行 部
分行 具

國庫保管品對帳回單

貴行 第 帳號 戶對帳單所列截至中華民國 年 月底止結存各種寄存
品均經覆核無誤。
此致 銀行 部
中華民國 年 月 日 分行 存戶

驗印 (簽蓋全部原留印鑑)

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)

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

中華民國 年 月 日 繳 款 書 (01)		(註1) 會計 年度	憑 證 字 號
收入科目名稱及代號 (10位) 檢 (註3)	金額(小寫)	收入機關名稱及代號 (6位) 檢	對帳機關名稱及代號 (6位) 檢
金額 (大寫)	新台幣 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：		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 註2：A-收支併列代號		傳票號碼 _____ 字 _____ 號	科目公庫存款(央行通用)
註3：填寫原保留年度或特別預算代號		(代傳票) 聯行往來(純銀行適用)	

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

第一聯加印核章欄位、傳票號碼、代傳票及科目

經辦
X
聯：記帳
會計
主管

※劃雙線處為輸入項目

格式 21

尺寸：長×寬 (120×210) 公厘

中華民國 年 月 日 支 出 收 回 書 (02)		(註1) 會計 年度	憑 證 字 號
支出科目名稱及代號 (10位) 檢 (註3)	收回金額(小寫)	支出機關名稱及代號 (6位) 檢	對帳機關名稱及代號 (6位) 檢
金額 (大寫)	新台幣 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： 收存票據號碼：		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 註2：A-收支併列代號 B-以前年度已撥暫付款代號		傳票號碼 _____ 字 _____ 號	科目公庫存款(央行通用)
註3：000-一般經費 0A-收支併列 XB-第一預備金 YD-第二預備金 066-099-以前年度 AB-F9-特別預算 ZB-追加預算		(代傳票) 聯行往來(純銀行適用)	

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 支出機關存查

第一聯加印核章欄位、傳票號碼、代傳票及科目

經辦
X
聯：記帳
會計
主管

※劃雙線處為輸入項目

格式 22

尺寸：長×寬 (120×210) 公厘

中華民國 年 月 日		收入退還書 (03)		(11) 會計 年度	憑證 字號
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	
A B 或 A-B (10位) 位 (註3)			(6位) 位	(6位) 位	
退還金額 (大寫)		新台幣 佰 拾 億 仟 佰 拾 萬 仟 佰 拾 元 角 分 整			
銀行 分行		收入機關印鑑		退款銀行	
帳號： 戶名：					
原繳金額： 原繳款書字號： 退還理由：		填發日期： 年 月 日			
條碼欄					
印鑑欄					
憑證欄					

注1：填寫該款項所屬會計年度 傳票號碼 字 號 科目公庫存款(央行通用)
 注2：A-收支併列代號
 注3：填寫原保留年度或特別預算代號 (代傳票) 聯行往來(總辦行通用)

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

第一聯「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

限制雙線處為輸入項目

限制雙線處為輸入項目

第一聯
X
聯
：
記
帳
管
主
管

格式 23

尺寸：長×寬 (120×210) 公厘

中華民國 年 月 日		轉正通知書 (05/04)		轉正款 支出收用書(02) 收入退還書(03)	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	
A B 或 A-B (10位) 位 (註3)		(同下欄金額)	(6位) 位	(6位) 位	
金額 (大寫)		新台幣 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：					
條碼欄		填發日期： 年 月 日			
憑證欄					

注1：填寫該款項所屬會計年度
 注2：A-收支併列代號 B-以前年度已撥暫付款代號
 注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

限制雙線處為輸入項目


第一聯加印核章欄位

第一聯
X
聯
：
記
帳
管
主
管

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 <input type="checkbox"/> 撥出(01) <input type="checkbox"/> 撥出收回(02) <input type="checkbox"/> 收入進項(03)	
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	
(10位) 收 (註3)			(6位)	(6位)	
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			
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俾真失行圖庫局，經圖庫局確認後，通知經辦行辦理更正。(傳真號碼：(02)2357-1968)
3. 經辦行辦妥更正後，備文檢附原收入憑證及更正通知書影本各乙份送圖庫局備查。

 <p>中華民國 財政部</p>	<p>受款人</p> <p>新臺幣 NT\$</p>	<p>標</p> <p>禁止背書轉讓</p> <p>上款匯票存財政部國庫存款戶內與付 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</p>	<p>付款號牌</p> <p>中華民國 年 月 日</p> <p>張</p> <p>支用機關 憑單編號</p>	<p>印</p> <p>帳</p> <p>計</p> <p>管</p>
---	--------------------------------	--	---	-------------------------------------

000000 000000 22:00 00000000

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 _____ 號帳戶空白國庫專戶存款支票簿(自 _____ 號 至 _____ 號)壹冊

此致

○○銀行 部
分行

如有註銷作廢支票，請剪下其左上角之帳號及支票號碼，貼在本領取證背面。

(此證係由第 _____ 號 至 _____ 號支票簿內撕下)

經 驗 記 會 主 辦 印 帳 計 管	領用機關名稱(加蓋全部原留印鑑)
------------------------	------------------

格式 29

帳號

國庫保管品存入申請書

戶名 _____ 中華民國 年 月 日 幣名 新台幣

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)							

本申請書作保管品收入憑證(第一聯)之附件。

長十三公分 寬二十三公分

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 部
分行

作
附 件

委託機關簽章(全部原留印鑑)或機關公函(簽文單位、日期及字號)或經請人簽章

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 營業 會計 主管

格式 31

帳號

銀行 部
分行

國庫保管品紀錄表 (第二聯)

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 營業 會計 主管

銀行 部 分行 [代支付憑證]

帳號

總號

國庫保管品寄存證 (第三聯)

分號

台照 發還日期 年 月 日 寄存日期 年 月 日 幣名: 寄存憑號 圓 佰 分

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							
(請蓋全部原留印鑑)							
銀行		部		年		月 日	
分行							

本聯交委託機關收執，取領時憑此證及原留印鑑領取。

主管 簽章

附件

張

驗印 記帳 出納 營業 會計 主管

注 意 事 項

- (一) 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，並加蓋全部原留印鑑，如保管品號碼較多時，應另填保管品號碼單一式三份。
- (二) 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蓋全部原留印鑑，本行對原封保管之內容，不負任何責任。
- (三) 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。
- (四) 委託保管之物品，如因不可抗力而毀損喪失者概不負責。
- (五) 需特殊環境、知識或技術保管之貴重物品，不予保管。
- (六) 非貴重及有危害安全之物品，概不受理。
- (七) 各委託機關應自行注意其所委託保管物品之真偽及時效。