

教區財務查核表

受查單位	查帳期間	查帳日期		
資產與負債查核	1.清點查帳日止之現金與現金帳餘額是否相符		是( )	否( )
	2.現金餘額是否超過職會訂定上限		是( )	否( )
	3.各金融機構存款簿存款金額與明細帳是否相符		是( )	否( )
	4.各定期存款金額與明細帳是否相符		是( )	否( )
	5.其他資產類科目及金額與明細帳是否相符		是( )	否( )
	6.流動負債類科目及金額與明細帳是否相符		是( )	否( )
	7.大額借貸是否與規章、授權額度相符		是( )	否( )
收入帳務查核	1.奉獻收據編號是否連續		是( )	否( )
	2.奉獻箱收入是否有 2 人簽署		是( )	否( )
	3.收入傳票所附憑證是否完備		是( )	否( )
	4.收入傳票所載內容與憑證是否相符		是( )	否( )
	5.收入科目使用是否正確		是( )	否( )
	6.奉獻收據與奉獻科目明細帳是否相符		是( )	否( )
	7.奉獻收據與奉獻一覽表是否相符		是( )	否( )
支出帳務查核	1.支出傳票應附原始憑證 (發票、收據、支出證明單)是否完備		是( )	否( )
	2.支出傳票所載內容及金額與應附之原始憑證、請款付款單是否相符		是( )	否( )
	3.支出科目使用是否正確		是( )	否( )
	4.支出金額是否無超過有關規定之核決權限		是( )	否( )
	5.暫付款金額是否有單據可供核對		是( )	否( )
報表查核	1.收支月報表是否有異常項目： ( )		是( )	否( )
	2.奉獻一覽表是否有異常項目： ( )		是( )	否( )
	3.基金月報表是否有異常項目： ( )		是( )	否( )
	4.是否有其他異常項目： ( )		是( )	否( )
建議改善報告				

查帳員簽名：