

(全 銜)

現 金 出 納 備 查 簿

年		傳 票		摘 要	現 金				公 庫 存 款					
月	日	種 類	號 數		收	入	支	出 餘	額	收	入	支	出 餘	額

說明：1、此簿係出納人員應用之備查簿，根據收支傳票，發生次序先後登記之。

2、實收支月，填入「月日」欄內，傳票之種類號數，填入「傳票種類號數」欄，簡單之事實填入「摘要」欄內。

3、現金之收支及餘額，分別填入現金欄下個該專欄內，公庫存款之收支及餘額，分別填入公庫存款欄下各專欄內。

4、此簿應每日結算 1 次，依各該專欄分別結出，本日合計數並在摘要欄內書明「本日合計」字樣，第 2 日並應將上日之餘額，記入收入欄內，在摘要欄書「上日餘額」字樣。

(全 銜)
零 用 金 備 查 簿
中 華 民 國 年 度

月	日	科 目	摘 要	受 款 人			經手人	原 始 憑 證		金 額					
				姓名	商號	地址		種類	號數	收入		支出		餘額	

說明：1、此簿係經管零用金出納員，對零用金收支之備查記錄，應根據原始憑證登記之。

2、月日欄登記收支發生日期，摘要欄登記支出事項之要點，另將受款人姓名、商號、地址（得從略記載），經手人、原始憑證種類、號數、收入或支出，分別登入各該欄，並隨時結計餘額。

3、零用金出納員，於適當數額時應辦理結報，列具「零用金支用清單」，連同支出單據，經主辦出納核章後，送洽會計單位審核發還零用金。

保管公庫_____

品 名_____

幣 別_____

(全 銜)

存 庫 保 管 品 備 查 簿

中 華 民 國 年 度

第 頁

年		保 管 證		摘 要	存 入			提 出			結 存		
月	日	字	號		票面 種類	數量	面值金額	票面 種類	數量	面值金額	票面 種類	數量	面值金額

說明：1、此簿係存入公庫各種保管品之備查記錄。

2、依存入公庫之每種保管品分立帳戶（如有兩種貨幣計值者應分別設戶），以記載其存入、提出及結存情形。

3、年、月、日欄存入與提出之日期，保管證欄填庫發保管證字號，摘要欄填存提情形要點，票面、面值、數量、金額，分別填入各欄。

4、月份終了時應結計 1 次，並依據帳面記錄編列「保管品報告表」，經主辦出納核章後，送會會計單位轉報上級。

(全 銜)

保 管 品 紀 錄 簿

類別_____ 戶名_____ 品名_____

[illegible]

說明：1、此簿為收存、發還保管品之原始記錄，依據收存、發
2、此簿按收存之個別案件，以同一單位或同一當事人及

單位_____

本帳總頁數

或

幣名_____ 保管處_____

帳 號	
本戶頁數	

[illegible]

還核准之文件編號登記之，以為保管品案件查考。
同類別保管立戶，作為保管品之明細備查簿。

(全 衡)

現 金 暫 記 簿

月	日	傳 票 號 碼	摘 要	收 入 金 額	付 出 金 額	餘 額

