

會計師簽證-圖文教學

✓ 收件檢查項目

2020/06/20製作

- 會計師查核報告 --- P.2
- 計畫經費彙總表1~7 --- P.3~P.9
- 經費動支明細表1~4--- P.10~P.13
- 經費支出彙總表1、2 --- P.14~P.15
- 原始憑證查核紀錄表1、2 --- P.16~P.17

□ 會計師查核報告

會計師查核報告

臺北市政府 公鑒：

○○○（股份）有限公司自民國○○年○○月○○日至民國○○年○○月○○日止之臺北市產業發展獎勵補助計畫之計畫經費彙總表，業經本會計師查核竣事，上開計畫經費彙總表之編製係該公司管理階層之責任。

本會計師之責任則為根據查核結果對上開計畫經費彙總表表示意見。本會計師係依照「臺北市產業發展獎勵補助計畫會計科目編列原則及查核準則」之規定，採用適當之方法及程序，包括各項會計記錄之抽核作業，予以查核竣事。

依本會計師之意見，有關○○○（股份）有限公司之臺北市產業發展獎勵補助計畫於上開期間各經費科目之動支，已就查核結果所發現擬予調整或應予說明事項予以揭露，列述於後附之「經費專戶動支明細表」及「經費支出彙總表」。

上述「經費動支明細表」及「經費支出彙總表」僅供 貴府之參考，不宜移作其他用途。

事務所：○○○會計師事務所
地 址：○○○○○○○○○○○○○○
電 話：(○○)○○○○-○○○○
會計師：○○○
中華民國一百零四年○月○日

會計師
事務所

會計師印
+簽名

✓ 收件檢查項目：

1. 公司名稱需正確無誤。
2. 與核定函結果通知上計畫時間完全一致。
3. (A) 兩個印章缺一不可。
(B) 如會計師沒有印章僅簽名OK
(C) 如該事務所沒有會計師事務所章，則最後一頁需檢附該會計師印鑑證明影本。
※需與「☐ 原始憑證查核紀錄表」用印狀況一致。
4. 若此頁有其他資訊，則也需正確無誤，如：計畫名稱 / 事務所名稱 / 會計師名稱與印章一致 / 年度。

□ 計畫經費彙總表 1

臺北市產業發展獎勵補助計畫														
資料期間：自103年1月1日至103年12月31日														
公司名稱：														
計畫名稱：														
金額單位：元														
結案時填列														
計畫動支率														
結餘(繳款)數(B)														
計畫動支率														
結餘(繳款)數(B)														
1.人事費														
2.消耗性器材及原材料費														
3.研發設備使用費														
4.研發設備維護費														
5.委外費														
6.專利申請費														
合計														
(結案填)														
預算數尾款撥款數(A)														
執行期間扣款數(C)														
實際尾款應撥款數 D=(A-B-C)														

□ 計畫經費彙總表 2

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	臺北市產業發展獎勵補助計畫														
2	計畫經費彙總表														
3	資料期間：自103年1月1日至103年12月31日														
4	公司名稱：														
5	計畫名稱：														
6	金額單位：元														
7	預算科目	全程預算數 103/1/1~103/12/31			上期累計實支數 103/1/1~103/6/30			本期實支數 103/7/1~103/12/31			累計實支數 103/1/1~103/12/31			結案時填列	
8		補助款	自籌款	小計	補助款	自籌款	小計	補助款	自籌款	小計	補助款	自籌款	小計	計畫動支率	結餘(繳款)數 (B)
9	1.人事費	400,000	522,000	922,000	114,881	149,919	264,800	265,912	352,488	618,400	380,793	502,407	883,200	95.20%	19,207
10	2.消耗性器材及原材料費	234,000	306,000	540,000	234,000	506,894	740,894	-	-	-	234,000	506,894	740,894	100.00%	0
11	3.研發設備使用費	16,000	22,000	38,000	4,602	6,327	10,929	7,173	9,508	16,681	11,775	15,835	27,610	73.59%	4,225
12	4.研發設備維護費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	0
13	5.委外費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	0
14	6.專利申請費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	0
15	合計	650,000	850,000	1,500,000	353,483	663,140	1,016,623	273,085	361,996	635,081	626,568	1,025,136	1,651,704	96.40%	23,432
16													(結案填)	預算數尾款撥款數(A)	325,000
17														執行期間扣款數(C)	0
18														實際尾款應撥款數 D=(A-B-C)	301,568
19	全程預算數每一項「預算科目」的自籌款與補助款，須與原計畫書編列的總預算一致；若有計畫變更，則依照變更後的金額填寫。														
20	註1:本表左半部於期中填報，右側(紅色)結案時填報。														
21	註2:金額以元為單位。														
22	註3:補助款及自籌款出現#DIV/0!之欄位請填0。														
23	註4:「執行期間扣款數」為因執行結果與目標嚴重不符且經審查核定之扣款金額。														
24	註5:請填寫綠色框滿之欄位，電腦會自動編列小計。														

□ 計畫經費彙總表 3

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	臺北市產業發展獎勵補助計畫 計畫經費彙總表														
2	資料期間：自103年1月1日至103年12月31日														
3	公司名稱：														
4	計畫名稱：														
	金額單位：元														
5	預算科目	全程預算數 103/1/1~103/12-31			上期累計實支數 103/1/1~103/6/30			本期實支數 103/7/1~103/12/31			累計實支數 103/1/1~103/12/31			結案時填列	
6		補助款	自籌款	小計	補助款	自籌款	小計	補助款	自籌款	小計	補助款	自籌款	小計	計畫動支率	結餘(繳款)數 (B)
7	1.人事費	400,000	522,000	922,000	114,881	149,919	264,800	265,912	352,488	618,400	380,793	02,407	883,200	95.20%	19,207
8	2.消耗性器材及原材料費	234,000											740,894	100.00%	0
9	3.研發設備使用費	16,000											27,610	73.59%	4,225
10	4.研發設備維護費	-											-	#DIV/0!	0
11	5.委外費	-											-	#DIV/0!	0
12	6.專利申請費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	0
13	合 計	650,000	850,000	1,500,000	353,483	663,140	1,016,623	273,085	361,996	635,081	626,568	1,025,136	1,651,704	96.40%	23,432
14													(結案填)	預算數尾款撥款數(A)	325,000
15														執行期間扣款數(C)	0
16														實際尾款應撥款數 D=(A-B-C)	301,568
17	註1:本表左半部於期中填報，右側(紅色部份)於結案時加填。														
18	註2:金額以元為單位。														
19	註3:補助款及自籌款出現#DIV/0!之欄位請填0。														
21	註4:「執行期間扣款數」為因執行結果與目標嚴重不符且經審查核定之扣款金額。														
22	註5:請填寫綠色填滿之欄位，電腦會自動編列小計。														

- 此項不可刪除。
- 與核定函結果通知上計畫時間完全一致。

□ 計畫經費彙總表 4

臺北市產業發展獎勵補助計畫 計畫經費彙總表															
資料期間：自103年1月1日至103年12月31日															
公司名稱：															
計畫名稱：															
金額單位：元															
預算科目	全程預算數 103/1/1~103/12-31			上期累計實支數 103/1/1~103/6/30			本期實支數 103/7/1~103/12/31			累計實支數 103/1/1~103/12/31			結案時填列		
	補助款	自籌款	小計	補助款	自籌款	小計	補助款	自籌款	小計	補助款	自籌款	小計	計畫動支率	結餘(繳款)數 (B)	
1.人事費	400,000	522,000	922,000	114,881	149,919	264,800	265,912	352,488	618,400	380,793	502,407	883,200	95.20%	19,207	
2.消耗						0,894							%	0	
3.研發						0,929							%	4,225	
4.研發						-								0	
5.委外						-								0	
6.專利申請費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	0	
合計	650,000	850,000	1,500,000	353,483	663,140	1,016,623	273,085	361,996	635,081	626,568	1,025,136	1,651,704	96.40%	23,432	
													(結案填)	預算數尾款撥款數(A)	325,000
														執行期間扣款數(C)	0
														實際尾款應撥款數 D=(A-B-C)	301,568
註1:本表左半部於期中填報，右側(紅色部份)於結案時填報。															
註2:金額以元為單位。															
註3:補助款及自籌款出現#DIV/0!之欄位請填0。															
註4:「執行期間扣款數」為因執行結果與目標嚴重不符且經審查核定之扣款金額。															
註5:請填寫綠色填滿之欄位，電腦會自動編列小計。															

□ 計畫經費彙總表 5

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	臺北市產業發展獎勵補助計畫														
2	計畫經費彙總表														
3	資料期間：自103年1月1日至103年12月31日														
4	公司名稱：														
5	計畫名稱：														
6	金額單位：元														
7	預算科目	全程預算數 103/1/1~103/12/31			上期累計實支數 103/1/1~103/6/30			本期實支數 103/7/1~103/12/31			累計實支數 103/1/1~103/12/31			結案時填列	
8		補助款	自籌款	小計	補助款	自籌款	小計	補助款	自籌款	小計	補助款	自籌款	小計	計畫動支率	結餘(繳款)數 (B)
9	1.人事費	400,000	522,000	922,000	114,881	149,919	264,800	265,912	352,488	618,400	380,793	502,407	883,200	95.20%	19,207
10	2.消耗性器材及原材料費	234,000	306,000	540,000	234,000	306,894	740,894	-	-	-	234,000	306,894	740,894	100.00%	0
11	3.研發設備使用費	16,000	22,000	38,000	4,602	6,327	10,929	7,173	9,508	16,681	11,775	15,835	27,610	73.59%	4,225
12	4.研發設備維護費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	0
13	5.委外費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	0
14	6.專利申請費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	0
15	合計	650,000	850,000	1,500,000	353,483	663,140	1,016,623	273,085	361,996	635,081	626,568	1,025,136	1,651,704	96.40%	23,432
16														(結案填)	預算數尾款撥款數(A)
17															325,000
18														(C)	0
19														數	301,568
20															
21															
22															

1. 與「期中會計報告」中的本期實支數和「期末會計報告」的上期實支數數字一樣。

2. 補助款數字需依照比例填寫，比例算法舉例：【全程預算數】人事費補助款400,000/人事費小計922,000 = 0.433...，【上期累計實支數】小計264,800 * 0.433... = 114,881

3. 小計數字需與「期中會計報告」中的「研發人員薪資表」等表格「合計」數字一致。

註1:本表左半部於期中填報

註2:金額以元為單位。

註3:補助款及自籌款出現#DIV/0!

註4:「執行期間扣款數」為

註5:請填寫綠色填滿之欄位

□ 計畫經費彙總表 6

臺北市產業發展獎勵補助計畫 計畫經費彙總表															
資料期間：自103年1月1日至103年12月31日															
公司名稱：															
計畫名稱：															
金額單位：元															
預算科目	全程預算數 103/1/1~103/12-31			上期累計實支數 103/1/1~103/6/30			本期實支數 103/7/1~103/12/31			累計實支數 103/1/1~103/12/31			結案時填列		
	補助款	自籌款	小計	補助款	自籌款	小計	補助款	自籌款	小計	補助款	自籌款	小計	計畫動支率	結餘(繳款)數 (B)	
1.人事費	400,000	522,000	922,000	114,881	149,919	264,800	265,912	352,488	618,400	380,793	502,407	883,200	95.20%	19,207	
2.消耗性器材及原材料費	234,000	306,000	540,000	234,000	506,894	740,894	-	-	-	234,000	506,894	740,894	100.00%	0	
3.研發設備使用費	16,000	22,000	38,000	4,602	6,327	10,929	7,173	9,508	16,681	11,775	15,835	27,610	73.59%	4,225	
4.研發設備維護費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	0	
5.委外費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	0	
6.專利申請費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	0	
合計	650,000	850,000	1,500,000	353,483	663,140	1,016,623	273,085	361,996	635,081	626,568	1,025,136	1,651,704	96.40%	23,432	
													(結案填)	預算數尾款撥款數(A)	325,000
													(C)	數	0
															301,568
1. 與「期末會計報告」的本期實支數數字一樣。															
2. 小計數字需與「期中會計報告」中的「研發人員薪資表」等表格「合計」數字一致。															
註1:本表左半部於期中填報。															
註2:金額以元為單位。															
註3:補助款及自籌款出現#DIV/0!															
註4:「執行期間扣款數」為因執行結果與自編預算不符且經審定核定之扣款金額。															
註5:請填寫綠色填滿之欄位，電腦會自動編列小計。															

□ 計畫經費彙總表 7

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
臺北市產業發展獎勵補助計畫 計畫經費彙總表														
資料期間：自103年1月1日至103年12月31日														
公司名稱：														
計畫名稱：														
金額單位：元														
預算科目	全程預算數 103/1/1~103/12-31			上期累計實支數 103/1/1~103/6/30			本期實支數 103/7/1~103/12/31			累計實支數 103/1/1~103/12/31			結案時填列	
	補助款	自籌款	小計	補助款	自籌款	小計	補助款	自籌款	小計	補助款	自籌款	小計	計畫動支率	結餘(繳款)數 (B)
1.人事費	400,000	522,000	922,000	114,881	149,919	264,800	265,912	352,488	618,400	380,793	502,407	883,200	95.20%	19,207
2.消耗性器材及原材										000	506,894	740,894	100.00%	0
3.研發設備使用費										775	15,835	27,610	73.59%	4,225
4.研發設備維護費										-	-	-	#DIV/0!	0
5.委外費										-	-	-	#DIV/0!	0
6.專利申請費										-	-	-	#DIV/0!	0
合計										568	1,025,136	1,651,704	96.40%	23,432
												(結案填)	預算數尾款撥款數(A)	325,000
													執行期間扣款數(C)	0
													實際尾款應撥款數)=(A-B-C)	301,568
註1:本表左半部於期中填報，右側(紅色部份)於結案時加填。														
註2:金額以元為單位。														
註3:補助款及自籌款出現#DIV/0!之欄位請填0。														
註4:「執行期間扣款數」為因執行結果與目標嚴重不符且經審查核定之扣款金額。														
註5:請填寫綠色填滿之欄位，電腦會自動編列小計。														

1. 「結餘（繳款）數」數字需詳實，不可出現「#DIV/0!」。
2. 「預算數尾款撥款數」為核定函結果通知上的補助金額/2。
3. 若被委員扣款則「執行期間扣款數」需填寫扣款金額。

□ 經費動支明細表1

臺北市產業發展獎勵補助計畫

經費動支明細表

公司名稱：

銀行行庫名稱：

銀行存款帳號：

經費動支明細如下：

1. 公司名稱需正確無誤。
2. 請填寫銀行全名。
3. 請填寫完整的存款帳號。

年	月	專 帳			
		上月份帳列數(註1)	通知調整數	當月可提領數	累積可提領數
103	7	353,483	—	353,483	353,483
103	1	273,085	—	273,085	273,085
合 計		626,568	—	626,568	626,568

註1：上月帳列數：

103年7月 係指自 103年1月 累計至 103年6月 止之政府補助款支用數(可依據計畫經費彙總表填寫)。

104年1月 係指自 103年7月 累計至 103年12月 止之政府補助款支用數(可依據計畫經費彙總表填寫)。

註2：請填寫綠色填滿之欄位

查核結果：

經查核該公司經費專戶動支狀況，並無異常情形。

截至查核日止該公司尚未結清，其中應繳回政府補助款之結餘計23,432元（詳經費支出彙總表）。

本計畫依核定函所計算尾款325,000元，扣除上項應繳回政府補助款23,432元，實際尾款應撥款數301,568元。

□ 經費動支明細表2

臺北市產業發展獎勵補助計畫

經費動支明細表

公司名稱：

銀行行庫名稱：

銀行存款帳號：

經費動支明細如下：

年	月	上月份帳列數(註1)
103	7	353,483
103	1	273,085
合 計		626,568

註1 上月帳列數：

103年7月係指自103年1月累計至103年6月止之政府補助款支用數(可依據計畫經費彙總表填寫)。

104年1月係指自103年7月累計至103年12月止之政府補助款支用數(可依據計畫經費彙總表填寫)。

註2：請填寫綠色填滿之欄位

查核結果：

經查核該公司經費專戶動支狀況，並無異常

截至查核日止該公司尚未結清，其中應繳回

本計畫依核定函所計算尾款325,000元，扣除上項應繳回政府補助款23,432元，實際尾款應撥款數301,568元。

1. 「103年 | 7月」為上期（「期中會計報告」資料時間）最後一個月「103年6月30日」加一個月。
2. 「104年 | 1月」為上期（「期末會計報告」資料時間）最後一個月「103年12月31日」加一個月。

1. 「103年1月1日累計至103年6月30日」與「期中會計報告」資料時間完全一致。
2. 「103年7月1日累計至103年12月31日」與「期末會計報告」資料時間完全一致。

□ 經費動支明細表3

1. 對照「□ 計畫經費彙總表」
2. 「353,483」欄位為計畫經費彙總表中「上期累計實支數」的「補助款」「合計」數字。
3. 「273,085」欄位為計畫經費彙總表中「本期累計實支數」的「補助款」「合計」數字。
4. 「626,568」欄位為計畫經費彙總表中「累計實支數」的「補助款」「合計」數字。

年	月	專 帳			
		上月份帳列數(註1)	通知調整數	當月可提領數	累積可提領數
103	7	353,483	—	353,483	353,483
103	1	273,085	—	273,085	273,085
合 計		626,568	—	626,568	626,568

註1：上月份帳列數：

103年7月 係指自 103年1月 累計至 103年6月 止之政府補助款支用數(可依據計畫經費彙總表填寫)。

104年1月 係指自 103年7月 累計至 103年12月 止之政府補助款支用數(可依據計畫經費彙總表填寫)。

註2：請填寫綠色填滿之欄位

1. 「當月可提領數」數字完全依照左方「上月份帳列數」填寫。
2. 「累積可提領數」數字完全依照左方「上月份帳列數」填寫。

查核結果：

經查核該公司經費專戶動支狀況，並無異常情形。

截至查核日止該公司尚未結清，其中應繳回政府補助款之結餘計23,432元（計畫實支金額總表）。

本計畫依核定函所計算尾款325,000元，扣除上項應繳回政府補助款23,432元，實際尾款應撥款數301,568元。

□ 經費動支明細表4

臺北市產業發展獎勵補助計畫

經費動支明細表

公司名稱：

銀行行庫名稱：

銀行存款帳號：

經費動支明細如下：

年	月	上月份	金額	金額	金額	金額
103	7					353,483
103	1		273,085		273,085	273,085
合 計			626,568		626,568	626,568

註1：上月帳列數：

為核定函結果通知上的補助金額的一半。

補助款支用數(可依據計畫經費彙總表填寫)。

府補助款支用數(可依據計畫經費彙總表填寫)。

為「依核定函所計算尾款」金額-「應繳回政府補助款」金額的總數。

查核結果：

經查核該公司經費專戶動支狀況，並無異常情形。

截至查核日止該公司尚未結清，其中應繳回政府補助款之結餘計23,432元（詳經費支出彙總表）。

本計畫依核定函所計算尾款325,000元，扣除上項應繳回政府補助款23,432元，實際尾款應撥款數301,568元。

□ 經費支出彙總表1

臺北市產業發展獎勵補助計畫

經費支出彙總表

計畫時程：103年01月01日至103年12月31日

公司名稱：

計畫名稱：

1. 與核定函結果通知上計畫時間完全一致。
2. 公司名稱需正確無誤。
3. 與核定函結果通知上計畫名稱完全一致。
(若委員建議修改則以修改後計畫名稱為準)

與核定函結果通知上計畫
時間完全一致。

研發全程經費動支數

(民國103年1月1日至103年12月31日)

	政府補助款	廠商自籌款	合計
1.人事費	380,793	502,407	883,200
2.消耗性器材及原材料費	234,000	506,894	740,894
3.研發設備使用費	11,775	15,835	27,610
4.研發設備維護費			
5.委外費			
6.專利申請費			
合 計	626,568	1,025,136	1,651,704

1. 對照「□ 計畫經費彙總表」的累計實支數。

累計實支數 103/1/1~103/12/31		
補助款	自籌款	小計
380,793	502,407	883,200
234,000	506,894	740,894
11,775	15,835	27,610
-	-	-
-	-	-
-	-	-
626,568	1,025,136	1,651,704

查核結果：審議通過之政府補助款650,000元，應繳回之政府補助款為

經費支出彙總表2

臺北市產業發展獎勵補助計畫
 經費支出彙總表

計畫時程：103年01月01日至103年12月31日							
公司名稱：							
計畫名稱：							
				單位：新台幣元			
會計科目	研發全程經費動支數			同左方「合計」		結果彙總	
	(民國103年1月1日至103年12月31日)						
				合計	符合規定	調整金額	調整事項說明
1.人事費				883,200	883,200	無	無
2.消耗性器				740,894	740,894	無	無
3.研發設備				27,610	27,610	無	無
4.研發設備						無	無
5.委外費						無	無
6.專利申請							
合 計	626,568	1,025,136	1,651,704	1,651,704	無	無	
查核結果：審議通過之政府補助款650,000元，應繳回之政府補助款為23,432元。							

- 對照「☐ 經費專戶動支明細表」下方查核結果。
- 「審議通過之政府補助款」為核定函結果通知上的補助金額全額。
- 「應繳回政府補助款」請填寫「結餘（繳款）數」合計金額+「執行期間扣款數」金額的總數。

原始憑證查核紀錄表1

與查核日期同年度。

民國107年度查核原始憑證留存其他政府機關(構)、學校或民間團體案件紀錄表

查核單位	會計師事務所名稱	查核日期	請填寫計畫結束後查核日期
受查單位(公司名稱)	請填寫公司名稱並確認正確無誤		
受查單位地址	實際受查單位地址		
計畫名稱	計畫名稱	計畫編號	計畫編號，請詢問獎勵補助辦公室。
計畫期程	103/1/1 - 103/12/31	核定補助金額	補助金額全額。
原始憑證留存單位名稱	會計師事務所或公司名稱	查核計畫(案件)類	補(捐)助 ←不用更動。
核定經費編列、撥付及賸餘款繳回情形	核定後補助款編列情形：○○費○○○○元、○○費○○○○元...		
	撥付情形：第一期補助款○○○○○○元，於○○年○○月○○日撥付		
	賸餘款繳回情形：○○費補助款結餘共○○○○元(若無結餘則寫0)		
查核事項(含原始憑證保管及抽核情形)	經費之核銷是否均符合本計畫用途編列原則及查核準則。		是
	執行本計畫各項費用支出是否取得合法之原始憑證，內部憑證是否依會計程序辦理，並由申請人之負責人簽署。		是
	受補助單位是否依計畫書中各年度所列之用途、運用補助款；其中人事費用是否依法扣繳及申報薪資所得稅，其餘事項是否依本局所定會計科目經費編列原則及查核準則或相關稅法規定辦理。		是
	受補助單位是否按記帳憑證類別與日期順序，連同原始記帳憑證，依計畫分類整理並於期末彙訂成冊。		是
	各種會計憑證、會計報告、帳簿及重要備查簿與機器處理會計資料儲存體暨處理手冊是否妥為保管。		是
	本計畫支出之各項憑證受補助單位是否妥善保管。		是
查核結果及處理	符合規定		

1. 對照「☐ 計畫經費彙總表」每一項「預算科目」的「全程預算數」補助款金額，注意：預算科目需寫全稱(EX:消耗性器材及原材料費)；若有計畫變更，則依照變更後的金額填寫。

2. 對照「☐ 經費專戶動支明細表」的第一期款撥付日期。

3. 對照「☐ 計畫經費彙總表」，將「結餘(繳款)數」「執行期間扣款數」詳實填寫，注意：預算科目需寫全稱(EX:消耗性器材及原材料費)。
※如沒有結餘款項，可以寫「補助款結餘共0元」。

□ 原始憑證查核紀錄表2

與請確認文字全部都有，沒有因格子過小而被吃掉部分文字。

1. 對照「☐ 經費支出彙總表」下方查核結果。
2. 「審議通過之政府補助款」為核定函結果通知上的補助金額全額。
3. 「應繳回政府補助款」請填寫「結餘（繳款）數」合計金額+「執行期間扣款數」金額的總數。
4. 實際尾款應撥款數為「依核定函所計算尾款」金額-「應繳回政府補助款」金額的總數。

查核事項(含原始憑證保管及抽核情形)	經費之核銷是否均符合本計畫用途編列原則及查核準則。	是
	執行本計畫各項費用支出是否取得合法之原始憑證，內部憑證是否依會計程序辦理，並由申請人之負責人簽署。	是
	受補助單位是否依計畫書中各年度所列之用途、運用補助款；其中人事費用是否依法扣繳及申報薪資所得稅，其餘事項是否依本局所定會計科目經費編列原則及查核準則或相關稅法規定辦理。	是
	受補助單位是否按記帳憑證類別與日期順序，連同原始記帳憑證，依計畫分類整理並於期末彙訂成冊。	是
	各種會計憑證、會計報告、帳簿及重要備查簿與機器處理會計資料儲存體暨處理手冊是否妥為保管。	是
	本計畫支出之各項憑證受補助單位是否妥善保管。	是
查核結果及處理	符合規定	
受查單位之回應及後續辦理情形(含應收繳金額之收回情形)	審議通過之政府補助款○○○○○○元，應繳回之政府補助款為○○○○○○元，實際尾款應撥款數為○○○○○○元。	
其他		

備註：獲本市產業發展獎勵補助之計畫會計原始憑證，應依會計法、商業會計法及審計法規定妥善保存與銷毀，已屆保存年限之銷毀，應函報本局轉請審計機關同意。如遇有提前銷毀，或有毀損、滅失等情事時，應敘明原因及處理情形，函報本局轉請審計機關同意。如經發現未確實辦理者，本局得依情節輕重對受獎勵或補助者酌減嗣後申請獎勵及補助款，並得停止獎補助一至五年。

填表人：○○○（會計師）受查單位簽章：（受查公司登記大小章）查核單位簽章：（會計師事務所印）

1. 公司登記大章及小章缺一不可。
2. 「填表人」及「查核單位簽章」需與「☐ 會計師查核報告」用印狀況一致。
(A)印章缺一不可。
(B)如會計師沒有印章僅簽名OK
(C)如該事務所沒有會計師事務所章，則需檢附該會計師印鑑證明影本。

會計師印+簽名

公司登記大章

公司登

會計師事務所