

(全 銜)  
各 種 準 備 金 管 制 帳

(設備更(建)新)  
科目

(60%)  
準備金 (15)

%) 部份

中華民國

年度

戶名

廠

第 頁

附表三

| 記 帳   |   | 憑 證 |   | 摘 要 | 收 入 數 |       |             | 支 出 數     |       |             | 餘 額         |             |
|---|---|-----|---|-----|-------|-------|-------------|-----------|-------|-------------|-------------|-------------|
| 年   |   | 字   | 號 |     | 應 收 數 | 實 收 數 | 應 收 未 收 數   | 核 定 運 用 數 | 實 撥 數 | 已 核 定 未 撥 數 | 未 核 定 運 用 數 | 現 金 餘 額     |
| 月   | 日 |     |   |     | (1)   | (2)   | (3)=(1)-(2) | (4)       | (5)   | (6)=(4)-(5) | (7)=(1)-(4) | (8)=(2)-(5) |
| <p>說明：</p> <p>一格式：長廿六公分，寬卅七公分，活頁裝訂。</p> <p>二本帳為各總部集中管理所屬各廠之75%設備更(建)新準備金及全部意外準備金，應按準備金分設帳戶，據以編製準備金收入撥用報告表。</p> <p>三帳首各欄如式填註，(科目欄將非本帳頁者劃線註銷)，根據有關文件，登錄登入各相關欄次，其中「應收數」及「實收數」應分別記載「盈餘分配數」、「折舊準備金」、「廢棄固定資產變價款」、「收回結案餘款」、「調整上年度數」；核定運用數應在同行原始憑證欄填註權責單位核准文號。</p> <p>四本帳每月加結各金額欄之「本月合計」與「本月累計」，並計算各有關餘額。</p> |   |     |   |     |       |       |             |           |       |             |             |             |

行政〇六一二一〇〇八

國軍生產工廠盈餘暨折舊準備金處理準則

一一