

附錄伍：各基金決算綜計表之書表名稱及格式

一、營業基金附屬單位決算及綜計表應編書表及其裝訂順序如下：

- (一) 封面 (附表 A1)
- ◎ (二) 目錄 (附表 A2)
- (三) 甲、總說明 (附表 A3)
- (四) 乙、綜計表
 - 1、財務摘要綜計表 (附表 A4)
 - 2、損益綜計表(依收支科目、機關別分列) (附表 A5 a、b)
 - 3、盈虧撥補綜計表(依撥補項目、機關別分列) (附表 A6 a、b)
 - 4、現金流量綜計表(依現金流量項目、機關別分列) (附表 A7 a、b)
- ◎ 5、資產負債綜計表(依科目、機關別分列) (附表 A8 a、b)
- ◎ (五) 丙、查核意見表 (附表 A9)
- (六) 丁、參考表
 - 1、員工人數綜計表 (附表 A10)
 - 2、用人費用綜計表 (附表 A11)
 - 3、固定資產建設改良擴充綜計表 (附表 A12)
 - 4、長期債務舉借與償還綜計表 (附表 A13)

二、非營業特種基金附屬單位決算及綜計表應編書表及其裝訂順序如下：

- (一) 封面 (附表 B1)
- ◎ (二) 目錄 (附表 B2)
- (三) 甲、總說明 (附表 B3)
- (四) 乙、作業基金
 - 壹、綜計表
 - 1、收支餘絀綜計表(依收支科目、基金別分列) (附表 B4 a、b)
 - 2、餘絀撥補綜計表 (依撥補項目、基金別分列) (附表 B5 a、b)
 - 3、現金流量綜計表 (依現金流量項目、基金別分列) (附表 B6 a、b)
 - ◎ 4、平衡綜計表(依科目、基金別分列) (附表 B7 a、b)

- ◎貳、查核意見表（附表 B8）
- 參、參考表
- ◎1、主要營運計畫執行情形分析表（附表 B9）
- ◎2、員工人數彙總表（附表 B10）
- 3、用人費用彙總表（附表 B11）
- 4、購建固定資產計畫執行情形彙總表（附表 B12）
- 5、長期債務增減明細表（附表 B13）
- 6、基金數額表（附表 B14）
- （五）丙、特別收入基金及資本計畫基金
- 壹、特別收入基金
- 一、綜計表
- 1、基金來源、用途及餘絀綜計表（附表 C1）
- 2、現金流量綜計表（依現金流量項目、基金別分列）（附表 C2 a、b）
- 3、平衡綜計表（依科目、基金別分列）（附表 C3 a、b）
- 二、查核意見表（附表 C4）
- 貳、資本計畫基金
- 一、綜計表
- 1、基金來源、用途及餘絀綜計表（附表 C1）
- 2、現金流量綜計表（依現金流量項目、基金別分列）（附表 C2 a、b）
- ◎3、平衡綜計表（依科目、基金別分列）（附表 C3 a、b）
- ◎二、查核意見表（附表 C4）
- 參、特別收入基金及資本計畫基金參考表
- ◎1、主要業務計畫執行情形分析表（附表 C5）
- ◎2、員工人數彙總表（附表 C6）
- 3、用人費用彙總表（附表 C7）
- 4、購建固定資產計畫執行情形彙總表（附表 C8）
- 5、固定項目彙總表（附表 C9）

附註：以上決算書表所有文字數字，均由左至右書寫，採兩面印刷方式編印，封面用淡綠色 150 磅紋銅版紙，書表尺寸長 29.7 公分，橫寬 21 公分（即 A 4 直式），書脊加印「中華民國 X X 年度 X X 附屬單位決算及綜計表（X X 部分）」。