

財團法人基督教台灣信義會 函

地 址：臺北市大安區杭州南路二段十五號
聯絡電話：(02) 23519317分機216、214
傳 真：(02) 23914093

受文者：本會所屬各堂會(機構)

發文日期：中華民國 106 年 12 月 1 日

發文字號：(106) 財信總字第 062 號

密等及解密條件或保密期限：無

附件：1. 106/12/31 資產負債科目餘額表

2. 106 年各類所得申報統計表

3. 106 年專款變動表

4. 106 年期末會計師查核紙本資料清單

5. 正航系統轉 Excel 作業程序

主 旨：106 年期末會計師查核相關事宜

說 明：一、關於會計師進行期末查核注意事項說明如下，敬請各位司帳、司庫同工協助配合。

二、期末會計師查核需準備資料

(一)電子檔資料：**請於每個檔案的檔名標記教會名稱**，並於 2/27 前 E-mail 給會計師事務所黃詩雅主任：monica@heraldcpa.com，並同時副本至：shuyueh@twlutheran.org.tw

1. 106 年資產負債表與收支餘絀表(損益表)excel 檔(都不分部門)。

2. 106 年日記帳與明細分類帳 excel 檔(都不分部門)—**轉檔時請不要分頁，在同一個 sheet 即可。**

3. 106/12/31 資產負債科目餘額表。(請填妥附件 1，若附檔的會計科目不敷使用，可新增工作表增加會計科目；若無該會計科目，該會計科目毋須填寫。)

4. 106 年各類所得申報統計表。(請填妥附件 2)

5. **106 年專款變動表**。(請填妥附件 3)

(二)紙本資料：

1. 106 年經常費、專款專戶收支餘絀表(損益表)(要分部門)。

2. 106/1~12 月傳票及其憑證。

3. 106/1~12 月週奉獻表。

4. 各區會 106/1~12 月收支表、現金帳與傳票→各區會。

5. 106/1~12 月幼稚園學費收據及學費收據明細表→幼稚園。

6. 106/1~12 月銷貨發票→總會、道聲。

7. 106/1~12 月 401 申報書與收入調節表→總會、道聲。

8. 薪資清冊。

9. 合約等其他相關資料。

10. 106/1-12 所有存摺(含綜存中的定存)、劃撥帳戶對帳單、定存單影本、支存對帳單。

11. 106 年扣繳憑單。

12. 106 年各類所得申報書→總會。

13. 106 年期末會計師查核紙本資料清單(請詳附件 4)。

三、請依說明五 106 年期末會計師查核時間表所列時間，於各區查核日期前，將說明二之紙本資料送交至查核地點(至遲須於查核日期前一日送交)；並依表中所定收件日收回上述資料。

四、期末會計師查核前，於 **107/2/23(五) 中午 12:00 對各堂會正航帳務系統進行 106 年度帳務關帳作業。**

五、期末會計師查核時間、地點請詳下表：106 年期末會計師查核時間表

106 年期末會計師查核時間表				
區會		查核日期	查核地點	備註
台北區	總會、道聲	3/1~2(四~五) 3/5(一) Ps.送件：2/27(二)9:00~12:00、 13:30~17:00	總會 4 樓會議室 (106 台北市杭州南路 2 段 15 號) (02)2351-9317#214	
	台北區堂會 (含台北區 會、花蓮真 理堂)	3/19~23(一~五) 4/2~3 (一~二) Ps. 送件：3/15(四)10:00~12:00、 13:30~17:00 收件：4/17(二)10:00~12:00、 13:30~17:00 (若時間有困難，請事先來電 聯絡：23519317#214)	帳冊放置處：總會 4 樓會 議室 (請先到 6 樓找財務同工) (106 台北市杭州南路 2 段 15 號) (02)2351-9317#214	
	台北真理堂	3/15(四)	台北真理堂	
台中區 (含台中區會)		3/16(五) Ps.送件：3/15(四)13:00~18:00 收件：3/17(六) 9:00~19:00	台中慕義堂 (404 台中市北區忠明路 499 號 3 樓) (04)2205-6797#16 時華	
高雄區 (含高雄區會)		3/21(三) Ps.送件：3/20(二)9:00~12:00、 14:00~17:00 收件：3/22(四) 9:00~12:00、 14:00~17:00	前鎮教會 (806 高雄市前鎮區中華五 路 1320 號) (07)331-4409 秀鳳	
台南區 (含台南區會)		3/22(四) Ps.送件：3/21(三)9:00~12:00、 14:00~17:00 收件：3/23(五)9:00~12:30、 14:00~17:00	善牧堂 (701 台南市東區長榮路三 段 1 號) (06)237-2761 倚銓	
嘉義區 (含嘉義區會)		3/22(四) Ps.送件：3/21(三)9:00~12:00 14:00~17:30 收件：3/23(五)9:00~12:00 14:00~17:30	嘉義榮光堂 (600 嘉義市新生路 810 號) (05)277-3015#21 淑朱	

正本：台灣信義會所屬各堂會(機構)

監督 吳英賓