

110&109學年度
查帳準備資料清單

科目	準備資料	權責單位
1. 一般性資料	自結報表110&109學年度(平衡表、餘絀表)	財務處
	110及109學年度明細分類帳/日記帳	
	110學年度明細分類帳/日記帳	
	110及109年1-12月份銀行對帳單&110年對帳單	
	110及109學年度董事會議紀錄	董事會
	110及109學年度學年度財報	財務處
	110及109學年度教育部雙方往來公文	秘書處文書議事組
	法人登記書	董事會
	110學年度及109學年度訴訟案件彙總	秘書處
2. 現金循環(大學及附屬機構)	110及109學年度各專戶匯總明細表及帳戶用途說明	財務處
	110及109學年度所有帳戶之存摺或對帳單	總務處出納組
	110及109學年度關係人名單	董事會
	110及109學年度印鑑使用管理辦法	秘書處文書議事組
	110及109學年度內控手冊、會計制度	財務處、秘書處
	110及109學年度請提供政府機關之『補助收入明細帳』	財務處
	110及109學年度請提供代收款明細分類帳	
3. 採購循環(大學及附屬機構)	110及109學年度請提供(依「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」及「學校財團法人及所設私立學校內部控制制度實施辦法」訂定內部管理及稽核作業規章	總務處採購組
	110及109學年度 請提採購及其他相關管理辦法。	財務處
	110及109學年度 分層負責明細表(核決權限表)。	
	110及109學年度請提供採購單明細表及驗收單明細表(包含資本門及經常門)	總務處採購組
4. 資產盤點循環(大學及附屬機構)	110及109學年度學校盤點政策(含報廢作業辦法)	總務處保管組
	110及109學年度請提供學校及附屬機構資產科目盤點情形及記錄	
	111. 7. 31、110. 7. 31不動產、房屋及設備及無形資產財產目錄	總務處出納組
	110及109學年度有價證券明細	
	110及109學年度請提供建物使用執照	
110及109學年度請提供不動產所有權狀	總務處保管組	
5. 銷貨收入循環	110及109學年度 學校學生註冊名單(包含上下學期)	教務處註冊組
	110及109學年度 休退學名單(包含上下學期)	學務處生輔組
	110及109學年度 休退學並申請就學貸款名單(包含上下學期)	
	110及109學年度 向教育部申請學生減免、補助學雜費清冊名單(學校簽核正本及Excel電子檔)	
	110及109學年度 就學貸款清冊(學校簽核正本及Excel電子檔)	
	110及109學年度 減免補助學雜費且就學貸款名單(學校簽核正本及Excel電子檔)	
	110及109學年度 各類學生減免學雜費補助款預撥一覽表	財務處
	110學年度及109學年度學雜費及代辦費收費標準明細表	
	110學年度及109學年度教育部核備之學雜費收費調查表	
	110及109學年度 提供人數、總學雜費收入、最低學雜費及最高學雜費資訊及提供佐證資料	財務處
	110及109學年度 請提供繳交學雜費之作業辦法	
	110及109學年度 請提供休退學作業辦法	推廣教育處
	110及109學年度 請提供推廣收入及費用明細	
	110及109學年度 請提供推廣教育收入中各個課程(學員人數、選課節數、授課時數及支領鐘點費)	
	110及109學年度請提供推廣教育收入與廠商簽訂合作契約明細	教務處註冊組
110及109學年度 請提供註冊率(並提供如何核算註冊率之明細資料)		

6. 薪資循環(大學一間)	請提供正常敘薪標準(包括教職員俸額、學術研究費、主管加給、導師津貼)	人資處
	請提供依照【私立學校法】各項支出之標準	
	110及109學年度專任教職員明細(請包含附件之資訊)	
	110及109學年度 教職員工進用名單	
	110及109學年度 教職員工晉升名單	
	110及109學年度 請提供約聘及晉升辦法	
	110及109學年度 教育部本俸調整率	
	110及109學年度 教職員工薪資調整之名單	
	110及109學年度 教職員人數及人事費金額提供	
	110學年度及109學年度鐘點費標準表	
7. 董事會紀錄(大學一間)	110及109學年度 學校組織規程	人資處
	110及109學年度 員額編制及行政各處室教職員名單	
	110及109學年度 董事及監察人名單	董事會
8. 教育部補助及委辦款循環(大學一間)	110學年度及109學年度接受政府補助清單	財務處
	110學年度及109學年度接受政府補助之收支明細帳	
	110及109學年度 教育部補助補收入及支出明細帳	
	110學年度及109學年度接受政府補助之收支明細帳	
	110及109學年度 委辦款收支明細帳(收入及支出明細帳)	
	110及109學年度 提供高教深耕計畫補助款之收入及支出明細帳，並標註每筆使用目的	
	110及109學年度高教深耕計畫補助弱勢學生獎學金之學生名單	學務處生輔組
9. 其他事項(大學及附屬機構)	110及109學年度 私立學校融資作業要點規定	財務處
	110及109學年度 租金彙總表	總務處事務組
	110及109學年度 期後事項與或有事項聲明書	財務處
	請提供對少子女化之情況所採行之因應策略及檢查相關佐證文件	教務處招生中心
	請提供會計主管及稽核主管其所具專業知識之證明及獨立性之聲明	財務處
	關鍵查核事項之溝過程	