

4-0501272

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北政國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 1 月份

主辦會計人員

鄒文軒



機關長官

蔡來淑



臺北市地方教育發展基金－臺北市立北政國民中學

目 錄

中華民國 108 年 1 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 頁
二、平衡表.....	第 2-3 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 5-6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7 頁
六、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學

40501272-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	編 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	77,705.000	15,868.073	15,836.117	31,956	0.20	15,868.073	15,836.117	31,956	0.20
勞務收入	43	10,000								
服務收入	431	10,000								
財產收入	45	58,000	32,504		32,504		32,504		32,504	
財產處分收入	451	29,000	17,360		17,360		17,360		17,360	
其他財產收入	45Y	29,000	15,144		15,144		15,144		15,144	
政府撥入收入	46	77,555.000	15,835.117	15,835.117			15,835.117	15,835.117		
公庫撥款收入	462	77,555.000	15,835.117	15,835.117			15,835.117	15,835.117		
其他收入	4Y	82,000	452	1,000	-548	-54.80	452	1,000	-548	-54.80
受贈收入	4YO	2,000								
雜項收入	4YY	80,000	452	1,000	-548	-54.80	452	1,000	-548	-54.80
基金用途	5	78,222.000	13,966.166	15,836.117	-1,869.951	-11.81	13,966.166	15,836.117	-1,869.951	-11.81
國民教育計畫	53	54,577.000	10,403.848	11,894.909	-1,491.061	-12.54	10,403.848	11,894.909	-1,491.061	-12.54
一般行政管理計畫	5L	18,000.000	3,562.318	3,941.208	-378.890	-9.61	3,562.318	3,941.208	-378.890	-9.61
建築及設備計畫	5M	5,645.000								
購建固定資產		5,609.000								
其他		36.000								
本期騰餘(短絀一)	6	-517.000	1,901.907		1,901.907		1,901.907		1,901.907	
期初基金餘額	71	2,077.344					861,118	2,077.344	-1,216.226	-58.55
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,560.344					2,763.025	2,077.344	685.681	33.01

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：1. 財產處分收入：係財產報廢收入高於預期所致。2. 其他財產收入：係場地出租高於預期所致。3. 雜項收入：係學生證補發低於預期所致。4. 國民教育計畫：係工友退休金支出低於預期所致。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北政國民中學

平衡表

中華民國108年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	1,875,711,680	100.00	負債	2	1,872,948,655	99.85
流動資產	11	4,506,865	0.24	流動負債	21	1,326,352	0.07
現金	111	3,705,677	0.20	應付款項	212	1,326,352	0.07
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	1,316,714	0.07
銀行存款	1112	3,625,677	0.19	應付費用	2125	9,638	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	1,352,939	0.07	其他負債	22	1,871,622,303	99.78
銀行存款-保管款	1112-2	2,007,447	0.11	什項負債	221	1,871,622,303	99.78
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	197,029	0.01	存入保證金	2211	1,027,633	0.05
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	68,262	0.00	應付退休及離職金	2213	1,928,150	0.10
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付代管資產	2214	1,868,666,520	99.62
預付款項	115	801,188	0.04	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	801,188	0.04	基金餘額	3	2,763,025	0.15
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,466,686	0.13	基金餘額	31	2,763,025	0.15
				基金餘額	311	2,763,025	0.15
				累積餘額	3111	861,118	0.05
				本期賸餘	3112	1,901,907	0.10

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北政國民中學

平衡表

中華民國108年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
準備金	124	2,466,686	0.13	合計：		1,875,711,680	
退休及離職準備金	1241	1,928,150	0.10				
其他準備金	124Y	538,536	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	538,536	0.03				
其他資產	13	1,868,738,129	99.63				
什項資產	131	1,868,738,129	99.63				
暫付及待結轉帳項	1315	71,609	0.00				
代管資產	1316	1,868,666,520	99.62				
代管資產-土地	1316-1	1,830,897,000	97.61				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	282,720	0.02				
代管資產-其他政府	1316-3	37,486,800	2.00				
合計：		1,875,711,680					

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學

40501272-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 1 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
國民教育計畫		本月數				10,403,848	11,894,909	-1,491,061	-12.54
		累計數				10,403,848	11,894,909	-1,491,061	-12.54
合 計		本月數				10,403,848	11,894,909	-1,491,061	-12.54
		累計數				10,403,848	11,894,909	-1,491,061	-12.54

地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學

40501272-5

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
資產	17,345,506	-12,212,758			625,449		450,220	4,957,519		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	518,752	-342,210					-1,713	174,829		
房屋及建築										
機械及設備	11,412,442	-7,710,909			169,459	(5)	35,219	3,567,293		
交通及運輸設備	649,336	-595,941					-3,093	50,302		

註：

減少數
計169,459元，變
動原因:(5)報
廢:年度財政局核
准報廢電腦等設
備169,459元。

地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學

40501272-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
雜項設備	4,763,751	-3,563,698			455,990	(5)	419,807	1,163,870		
購建中固定資產										
電腦軟體	1,225							1,225	1係因電腦軟體不入財產管理系統另依規定管理。2結至108年1月止累計攤銷金額0元。	
權利										

註：

地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學

40501272-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
遞耗資產										
其他										
負債										
長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學

40501272-8

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 1 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施	
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		累計執行數				比較增減(一)				
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%			
土地															
土地															
購建中固定資產															
土地改良物															
土地改良物															
購建中固定資產															
房屋及建築															
房屋及建築															
購建中固定資產															
機械及設備		612,000			612,000										
機械及設備		612,000			612,000										
購建中固定資產															
交通及運輸設備		88,000			88,000										
交通及運輸設備		88,000			88,000										
購建中固定資產															
雜項設備		710,000			710,000										
雜項設備		710,000			710,000										
購建中固定資產															
總計		1,410,000			1,410,000										

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學

40501272-9

非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 108 年 1 月份


單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施	
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		累計執行數				比較增減(一)				
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%			
52 購置無形資產	36,000		36,000										
521 購置電腦軟體	36,000		36,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	4,199,000		4,199,000										
541 遞延修繕房屋建築費	3,205,000		3,205,000										
542 其他遞延支出	994,000		994,000										
總計	4,235,000		4,235,000			0.00				0.00			

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北政國民中學
 銀行存款-市庫存款調節表
 中華民國108年1月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
1,358,939	1,897,475	-538,536	差異數53萬8,536元係其他準備金。

出納: 

業務主管: 

主辦會計人員: 

機關長官: 

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北政國民中學
 銀行存款-保管款調節表
 中華民國108年1月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
2,007,447	2,007,447	0	

出納:

出納組長 侯秋梅

業務主管:

柯景煌

主辦會計人員:

會計室主任 鄒文軒

機關長官:

臺北市立北政國民中學 校長 蔡來淑

臺北市立北政國民中學
市屬機關代扣繳專戶調節表

中華民國108年1月31日

摘要	日期	公庫支票號數	小計	合計
一、帳面結存				197,029
1. 公庫210550527201代扣繳專戶存款(公用事業費)			94,501	
2. 公庫210550527211代扣繳專戶存款(健保)			79,090	
3. 公庫210550527212代扣繳專戶存款(勞保)			16,790	
4. 公庫210550527213代扣繳專戶存款(公保)			0	
5. 公庫210550527214代扣繳專戶存款(勞工退休金)			6,648	
6. 公庫210550527215代扣繳專戶存款(各項費款)			0	
7. 公庫11981505272015代扣繳專戶存款(退撫基金)			0	
二、公庫存款				197,029
1. 公庫210550527201代扣繳專戶存款(公用事業費)			94,501	
2. 公庫210550527211代扣繳專戶存款(健保)			79,090	
3. 公庫210550527212代扣繳專戶存款(勞保)			16,790	
4. 公庫210550527213代扣繳專戶存款(公保)			0	
5. 公庫210550527214代扣繳專戶存款(勞工退休金)			6,648	
6. 公庫210550527215代扣繳專戶存款(各項費款)			0	
7. 公庫11981505272015代扣繳專戶存款(退撫基金)			0	

出納

出納長
侯秋梅

業務主管

業務主任
柯景煌

主辦會計人員

會計主任
鄧文軒

機關首長

主任
蔡來淑

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北政國民中學
 銀行存款-教育儲蓄戶調節表
 中華民國108年1月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
68,262	68,262	0	

出納: 出納組長 侯秋梅

業務主管: 總務主任 柯景煌

主辦會計人員: 會計室主任 鄒文軒

機關長: 臺北市立北政國民中學 校長 蔡來淑

臺北市立北政國民中學

離職儲金調節表

中華民國108年1月31日

臺北市立北政國民中學	日期	金額	
		小計	合計
一、帳面結存			0
文山指南郵局0002717 93900023離職儲金專戶存款 (郭士彰先生)		0	
文山指南郵局0002717 93900071離職儲金專戶存款 (葉子絹小姐)		0	
二、郵局結存			0
文山指南郵局0002717 93900023離職儲金專戶存款 (郭士彰先生)		0	
文山指南郵局0002717 93900071離職儲金專戶存款 (葉子絹小姐)		0	

製表

業務主管

會計室主任

機關首長

出組
納長
侯秋梅

總務主任
葉景煌
柯景煌

會計室主任
鄒文軒

臺北市立北政國民中學
蔡來淑

臺北市立北政國民中學

地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 108年1月31日

單位：新臺幣元

目 錄	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	銀行存款-市庫存款	1,352,939	1,352,939	
	銀行存款-保管款	2,007,447	2,007,447	
	銀行存款-代繳費款專戶	197,029	197,029	
	銀行存款-教育儲蓄戶	68,262	68,262	
	零用及週轉金		80,000	
	53121101其他準備金 32Y 其他用品消耗	80,000		
	預付費用		301,188	
	53121101其他準備金 212 工作場所電費	100,000		
	5L100101人員維持費 151 考績獎金	701,188		
	退休及離職準備金		1,928,150	
	ED0001 (編制)勞工退休準備金-工友	1,159,361		
	ED0002 郭士章離職儲金	441,166		
	ED0004 葉子絹離職儲金	327,623		
	其他準備金-其他		538,536	
	GD0001 應付代收款餘額繳庫	417,656		
	GD0002 黃世守先生捐款	41,960		
	GD0003 其他捐款	68,920		
	GD0004 桂友生先生捐款	10,000		
	暫付及待結轉帳項		71,609	
	JA0004 補救教學(教務處-教學組)	3,197		
	JA0005 共聘教師經費(教務處-教學組)	68,412		
	代管資產-土地	1,830,897,000	1,830,897,000	
	代管資產-房屋及建築設備	282,720	282,720	
	代管資產-其他政府	37,486,800	37,486,800	
	應付代收款		1,316,714	
	CB6587 特教助理員經費(輔導室-特教組)	33,555		
	CB7749 四章一Q(部款)(學務處-衛生組)	40,516		
	JA0006 國中生涯發展教育(輔導室-資料組)	9,577		
	JA7208 前導學校經費(108.7.31止)(教務處-主任)	84,861		
	JA7351 國中環境教育輔導小組-團務運作經費(108.7.31止)(總務處-主任)	8,480		
	KD0006 冷氣使用費	34,791		
	KD0009 學生午餐費	570,098		

臺北市立北政國民中學

地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 108年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	KD0014 課業輔導費(教務處-教學組)	97,164		
	KD0019 社團活動費(學務處-訓育組)	31,398		
	KD0026 中等學校足球聯賽組訓費	440		
	KD0031 資源回收款	944		
	KD0038 代繳費款-勞保費	16,790		
	KD0039 代繳費款-健保費	79,090		
	KD0040 代繳費款-公用事業費款	94,501		
	KD0041 代繳費款-勞工退休金提繳費	6,648		
	KD0044 寒假科學營(教務處-資設組)	6,600		
	KD0045 寒假桌球營(學務處-訓育組)	3,200		
	KD0050 優質學校獎金	14,019		
	KD0051 106年度教育部教學卓越銀質獎金	100,000		
	KD0063 臺美生態學校補助計畫(學務處-衛生組)	15,780		
	KD0100 教育儲蓄戶捐贈	68,262		
	應付費用	9,638	9,638	
	存入保證金		1,027,633	
	QD0105 105屋頂暨西側廁所工程結構物保固金(110.10.5)-董心園營造工程有限公司	67,200		
	QD0107 106專科教室環境改善工程保固金(108.10.25)-長信室內裝修有限公司	20,000		
	QD0108 106校園運動場跑道整修工程保固金(111.10.25)-吉寬營造有限公司	166,741		
	QD0109 106純強樓屋頂防漏及中庭花園整修保固金(111.10.19)-吉寬營造有限公司	50,000		
	QD0110 106東側廁所整修(第二期)保固金(108.10.19)-創宇土木包工業有限公司	60,000		
	QD0111 106年度學校廊道工程保固金(108.11.22)-嘉芳室內裝修工程有限公司	10,000		
	QD0112 107年度視聽教室環境整修工程保固金(109.9.24)-富恒室內裝修有限公司	30,000		
	QD0120 103東樓1暨東樓西樓中棟補強工程結構物保固金(108.9.11)-漢鋒營造	22,800		
	QD0122 104校舍屋頂(第1期)暨專科教室工程結構物保固金(109.10.7)-秉璿營造	90,000		
	QD0204 107學年學生運動服履約保證金-貴仲興業有限公司	30,000		
	QD0247 107學年度欣欣團體食品有限公司午餐採購案履約保證金(108.7.31)	190,000		
	QD0248 107學年度宮保王食品有限公司午餐採購案履約保證金(108.7.31)	190,000		
	QD0250 107年度工友勞務外包履約保證金107.12.31-承洋物業有限公司	43,092		

臺北市立北政國民中學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表
中華民國 108年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	QD0251 107年度校園機械及人力保全履約保證金107.12.31-穴吹東海保全	25,000		
	QD0252 108年度校園機械及人力保全履約保證金108.12.31-穴吹東海保全	25,000		
	QD0302 場地租借保證金-社團法人中華民國荒野保護協會	5,000		
	QD0401 冷氣儲值卡押卡費	2,800		
	應付退休及離職金		1,928,150	
		1,928,150		
	應付代管資產		1,868,666,520	
		1,868,666,520		

[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期：108/01/31

支用機關代號：05272

資料日期：108年01月01日至108年01月31日

印表時間：21:17:18

支用機關名稱：北政國中

頁次/總頁次：1/4

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	108	05272	2700			(上期餘額)	937,997	0	0	937,997
			臺北市地方教育發展基金							
				0101	A00004	0055390200			782,870	
				0101	A00001	0055390800			2,037,455	
				0101	A00001	0055390801			741,174	
				0102	A00002	0055382400			173,552	
				0102	A00002	0055382401			73,208	
				0102	A00003	0055383100			195,215	
				0102	A00003	0055383101			93,875	
				0102	A00005	0055390700			39,921	
				0102	A00006	0056590600			80,000	
				0102	A00007	0056590800			100,000	
				0102	A00008	0056591000			28,451	
				0102		70614727		15,835,117		
				0103		70614979		-15,835,117		
				0103		7061549400		15,835,117		
				0104		7061725600		226		

[UCOMB04/BGT643R01]
支用機關代號：05272
支用機關名稱：北政國中

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)
資料日期：108年01月01日至108年01月31日

印表日期：108/01/31
印表時間：21:17:18
頁次/總頁次：2/4

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				0114		7062577400		15,562		
				0114		7062577500		113		
				0115	A00010	0057891000			69,832	
				0115	A00012	0057979300			396,879	
				0116	A00014	0058059100			67,241	
				0116	A00014	0058059101			8,200	
				0116	A00013	0058059200			19,500	
				0116	A00021	0058089000			173,552	
				0116	A00021	0058089001			71,870	
				0116	A00022	0058089100			195,215	
				0116	A00022	0058089101			89,091	
				0116	A00016	0058089200			75,360	
				0116	A00016	0058089201			38,301	
				0116	A00015	0058089300			3,151,429	
				0116	A00015	0058089301			1,280,805	
				0116	A00020	0058089400			2,037,455	
				0116	A00020	0058089401			727,079	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05272

支用機關名稱：北政國中

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：108年01月01日至108年01月31日

印表日期：108/01/31

印表時間：21:17:18

頁次/總頁次：3/4

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				0117		7062994500		15,144		
				0118	A00023	0058248400			6,000	
				0118	A00024	0058271300			782,870	
				0118	A00025	0058271500			39,921	
				0118		7063100100		113		
				0122	A00028	0058597200			701,188	
				0122	A00028	0058597201			163,240	
				0122	A00026	0058597500			53,500	
				0122	A00029	0058597600			113,070	
				0124	A00032	0058791700			36,000	
				0124	A00033	0058791800			29,670	
				0125	A00030	0058889500			74,588	
				0128	A00034	0059067600			67,320	
				0128	A00034	0059067601			2,000	
				0128	A00036	0059067900			18,564	
				0128	A00036	0059067901			2,748	
				0131	A00031	0059322900			74,588	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05272

支用機關名稱：北政國中

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：108年01月01日至108年01月31日

印表日期：108/01/31

印表時間：21:17:18

頁次/總頁次：4/4

類 別	年 度	編 列 機 關	基 金 別 代 號	收 辦 日 期	憑 單 編 號	收 件 編 號	上 期 結 存 數	累 計 收 入 數	累 計 支 付 數	未 支 用 餘 額
						*	937,997	15,866,275	14,912,797	1,891,475

分行名稱：臺灣銀行世貿分行

存款類別：繳費專戶

帳號：11981505272015

帳戶名稱：臺北市立北政國民中學退撫基金繳費專戶

機關代號：05272

期間：108年01月份

機關名稱：臺北市立北政國民中學

<u>交易日期</u>	<u>交易時間</u>	<u>摘要</u>	<u>支出金額</u>	<u>存入金額</u>	<u>結餘金額</u>	<u>備註</u>
108/01/02	13:47:38	1(轉收)		111,752	111,752	
108/01/02	13:47:41	1(轉收)		207,536	319,288	
108/01/03	11:24:58	1(轉收)		8,266	327,554	
108/01/03	11:26:31	2(轉支)	327,554		0	

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550527213	中文名稱	臺北市立北政國民中學公保費代扣繳專戶
機關代碼	05272	機關名稱	臺北市立北政國民中學
起日	108/01/01	迄日	108/01/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1080102	103909	匯入款		38,210.00	38,210.00	北政國中北市00
1080102	103910	匯入款		76,770.00	114,980.00	北政國中北市00
1080103	102829	存現		8,715.00	123,695.00	05272
1080103	103017	轉支	123,695.00		0.00	

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550527211	中文名稱	臺北市立北政國民中學健保費代扣繳專戶
機關代碼	05272	機關名稱	臺北市立北政國民中學
起日	108/01/01	迄日	108/01/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1080102	103909	匯入款		75,222.00	75,222.00	北政國中北市00
1080115	114602	匯入款		766.00	75,988.00	北政國中北市00
1080115	114608	匯入款		3,102.00	79,090.00	北政國中北市00

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550527212	中文名稱	臺北市立北政國民中學勞保費代扣繳專戶
機關代碼	05272	機關名稱	臺北市立北政國民中學
起日	108/01/01	迄日	108/01/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1080102	103909	匯入款		12,219.00	12,219.00	北政國中北市00
1080115	114602	匯入款		400.00	12,619.00	北政國中北市00
1080115	114608	匯入款		1,848.00	14,467.00	北政國中北市00
1080115	114608	匯入款		245.00	14,712.00	北政國中北市00
1080122	101859	匯入款		442.00	15,154.00	北政國中北市00
1080128	110657	匯入款		1,490.00	16,644.00	北政國中北市01
1080128	110657	匯入款		146.00	16,790.00	北政國中北市01

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550527214	中文名稱	臺北市立北政國民中學勞退基金代扣繳專
機關代碼	05272	機關名稱	臺北市立北政國民中學
起日	108/01/01	迄日	108/01/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
------	------	----	------	------	------	----

1080115 114602 匯入款 4,356.00 4,356.00 北政國中北市00

1080115 114608 匯入款 2,292.00 6,648.00 北政國中北市00

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550527201	中文名稱	臺北市立北政國民中學公用事業費款代扣
機關代碼	05272	機關名稱	臺北市立北政國民中學
起日	108/01/01	迄日	108/01/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
------	------	----	------	------	------	----

1080102 122406 匯入款 100,000.00 100,000.00 北政國中北市00

1080125 022202 電信費 1,040.00 98,960.00 0801G16711

1080125 022202 電信費 4,459.00 94,501.00 080129393651

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550527215	中文名稱	臺北市立北政國民中學各項費款代扣繳專
機關代碼	05272	機關名稱	臺北市立北政國民中學
起日	108/01/01	迄日	108/01/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1080102	103909	匯入款		9,357.00	9,357.00	北政國中北市00
1080102	103910	匯入款		4,784.00	14,141.00	北政國中北市00
1080103	102945	轉支	4,784.00		9,357.00	
1080103	103045	轉支	9,357.00		0.00	
1080122	101858	匯入款		20,499.00	20,499.00	北政國中北市00
1080123	104748	轉支	20,499.00		0.00	
1080125	100921	匯入款		113,661.00	113,661.00	北政國中北市00
1080125	100921	匯入款		4,533.00	118,194.00	北政國中北市00
1080128	101528	轉支	118,194.00		0.00	05272

臺北市立北政國民中學

國有財產增減結存表(地方政府使用)

製表日期：民國108年01月29日

民國108年01月01日起至 民國108年01月31日止

頁次： 1 / 1

分類項目		單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期結存			
			數量	價值	數量	價值	數量	價值	數量	價值		
土地	公務用	筆	1	37,486,800.00	0	0.00	0	0.00	1	37,486,800.00		
		公頃	0.105300		0.000000		0.000000		0.105300			
	公共用	筆	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00		
		公頃	0.000000		0.000000		0.000000		0.000000			
土地改良物	公務用	個	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00		
	公共用	個	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00		
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00		
		平方公尺	0.00		0		0		0			
	宿舍	棟	0		0		0		0		0	0
		平方公尺	0.00		0		0		0		0	0
	其它	公務用	個		0		0		0		0	0
		公共用	個		0		0		0		0	0
總值			1.00	37,486,800.00	0	0.00	0	0.00	1	37,486,800.00		

製表 約僱幹事葉子絹

覆核 事務組長林育嫻

主辦財產管理人員 事務組長林育嫻

主辦會計人員

會計室主任鄒文軒

機關首長

臺北市立北政國民中學 校長 蔡來淑

連絡電話：

- 說明：
1. 財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
 2. 土地詳計筆數、面積、其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。
 3. 房屋詳計棟數、面積、其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。
 4. 房屋建築及設備-辦公房屋、宿舍為公務用財產。

臺北市立北政國民中學市有財產分類統計表

製表日期：民國108年01月29日

財產性質：公務用

中華民國 108年1月1日起至 108年1月31日止

頁次： 1 / 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	8	0	0	0	8
	面積	14,193.00	0.00	0.00		14,193.00
	價值	1,830,897,000	0	0		1,830,897,000
土地改良物	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
二. 房屋建築及設備	棟數	5	0	0	1,168	5
	數量	0	0	0		0
	面積	4,146.58	0.00	0.00		4,146.58
	價值	283,888	0	0		282,720
三. 機械及設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
四. 交通及運輸設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
五. 什項設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	1,831,180,888	0	0	1,168	1,831,179,720

臺北市立北政國民中學市有財產分類統計表

製表日期：民國108年01月29日

財產性質：事業用

中華民國 108年1月1日起至 108年1月31日止

頁次： 2/ 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	0	0	0	0	0
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價值	0	0	0		0
土地改良物	數量	1	0	0	1,713	1
	價值	176,542	0	0		174,829
二. 房屋建築及設備	棟數	0	0	0	0	0
	數量	0	0	0		0
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價值	0	0	0		0
三. 機械及設備	數量	461	0	10	132,545	451
	價值	3,701,533	0	1,695		3,567,293
四. 交通及運輸設備	數量	28	0	0	3,093	28
	價值	53,395	0	0		50,302
五. 什項設備	數量	188	0	15	31,622	173
	價值	1,200,053	0	4,561		1,163,870
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	5,131,523	0	6,256	168,973	4,956,294
合計	總值	1,836,312,411	0	6,256	170,141	1,836,136,014

備註：1. 財產價值以新臺幣(元)計算。

2. 土地詳計筆數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

3. 建物詳計棟數、數量及面積，其有建物標示者，以棟數計算，無建物標示者，以數量計算，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

業務單位

約僱幹事 **葉子絹**
事務組長 **林育嫻**

會計單位核簽

會計室主任 **鄒文軒**

機關首長

臺北市立北政國民中學校長 **蔡來淑**

主任 **柯景煌**

臺北市立北政國民中學市有土地增減表

中華民國 108 年 01 月 01 日 日起 至 108 年 01 月 31 日 日

財產性質：

製表日期：民國108年01月29日

頁 次：1 / 1

財產編號-分號 使用分區 土地標示	原宗地面積	原權利範圍	原持分面積	原列帳價格	增減面積	增減日期	原公告現值	核准機關及 日期文號
	新宗地面積	新權利範圍	新持分面積	新列帳價格	增減總價	增減原因	新公告現值	

小計	增加	數量：	筆	面積：	平方公尺	總價：	元
	減少	數量：	筆	面積：	平方公尺	總價：	元

增加	數量：	筆	面積：	平方公尺	總價：	元
減少	數量：	筆	面積：	平方公尺	總價：	元

無任何增減記錄...

業務單位

約僱幹事 葉子絹
事務組長 林育嫻

柯景煌

會計單位

會計室 鄧文軒

機關首長

臺北市立北政國民中學 蔡來淑

臺北市立北政國民中學市有土地改良物增減表

中華民國 108 年 01 月 01 日 起 至 108 年 01 月 31 日 止

製表日期：民國108年01月29日

財產性質：

頁次： 1 / 1

財產編號 分 號	財產名稱/別名	基地坐落	單位 計量數	原帳面價值 新帳面價值	增減帳面價值	增減日期 增減原因	核准機關日期文號
-------------	---------	------	-----------	----------------	--------	--------------	----------

小計：增加 數量： 筆 帳面價值： 元
 減少 數量： 筆 帳面價值： 元

增加	公 務 用	數量： 帳面價值：	公 共 用	數量： 帳面價值：	事 業 用	數量： 帳面價值：	非 公 用	數量： 帳面價值：
		數量： 帳面價值：		數量： 帳面價值：		數量： 帳面價值：		
本期 折舊		0		0		1,713		0

無任何增減記錄

業務單位

會計單位

機關首長

約僱幹事 葉子絹

事務組長 林育嫻

主任 柯景煌

會計室主任 鄒文軒

臺北市立
北政國民中學
校長 蔡來淑

臺北市立北政國民中學市有建物增減表

中華民國 108 年 01 月 01 日 起 至 108 年 01 月 31 日 日

製表日期：民國108年01月29日

頁 次：1 / 1

財產性質：

財產編號 分 號	財產名稱/別名 建物標示 門牌	原總面積(m ²)	原權利範圍	原持分面積	原帳面價值	增減持分面積(m ²)	增減日期	核准機關 日期文號
		新總面積(m ²)	新權利範圍	新持分面積	新帳面價值	增減帳面價值	增減原因	

小計	增加	棟數：	棟 數量：	筆 持分面積：	平方公尺	帳面價值：		元
	減少	棟數：	棟 數量：	筆 持分面積：	平方公尺	帳面價值：		元

增加	公務用	棟數：	持分面積：	公共用	棟數：	持分面積：	事業用	棟數：	持分面積：	非公用	棟數：	持分面積：
		數量：	帳面價值：		數量：	帳面價值：		數量：	帳面價值：		數量：	帳面價值：
減少		棟數：	持分面積：		棟數：	持分面積：		棟數：	持分面積：		棟數：	持分面積：
		數量：	帳面價值：		數量：	帳面價值：		數量：	帳面價值：		數量：	帳面價值：
本期折舊			1,168			0			0			0

無任何增減記錄

業務單位

會計單位

機關首長

約僱幹事 葉子絹

事務組長 林育嫻

主任 柯景煌

會計室 鄭文軒

臺北市立北政國民中學 校長 蔡來淑

臺北市立北政國民中學市有動產增減表

中華民國 108 年 01 月 01 日 日起至 108 年 01 月 31 日 日止

製表日期：民國108年01月29日

財產性質：01 公務用

頁次： 1 / 4

財產編號 分 號	財產名稱/別名 廠牌及型式規格	單位 增減數量	原帳面價值 新帳面價值	增減帳面價值	增減日期 增減原因	核准機關日期文號
		0	0 0	0		

	第三類小計	第四類小計	第五類小計	總計
增加	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0
減少	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0
本期 折舊	0	0	0	0

臺北市立北政國民中學市有動產增減表

中華民國 108 年 01 月 01 日 起 至 108 年 01 月 31 日 止

製表日期：民國108年01月29日

財產性質：02 公共用

頁次： 2 / 4

財產編號 分 號	財產名稱/別名 廠牌及型式規格	單位 增減數量	原帳面價值 新帳面價值	增減帳面價值	增減日期 增減原因	核准機關日期文號
		0	0 0	0		

	第三類小計	第四類小計	第五類小計	總計
增加	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0
減少	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0
本期折舊	0	0	0	0

臺北市立北政國民中學市有動產增減表

中華民國 108 年 01 月 01 日 日起至 108 年 01 月 31 日 日止

製表日期：民國108年01月29日

財產性質：03 事業用

頁次： 3 / 4

財產編號 分 號	財產名稱/別名 廠牌及型式規格	單位 增減數量	原帳面價值 新帳面價值	增減帳面價值	增減日期 增減原因	核准機關日期文號
314010103- 0000123-0000123	個人電腦 電腦主機(Acer Veriton M275)含顯示器(Acer V193)	臺 1	183 0	-183	108/01/21 報廢	臺北市政府財政局 1080119北市財產 1083016242
314010103- 0000138-0000139	個人電腦 AcerAcer Veriton M4610主機 + Acer V193W螢幕	臺 2	322 0	-322	108/01/21 報廢	臺北市政府財政局 1080119北市財產 1083016242
314010103- 0000160-0000160	個人電腦 Acer一般型電腦Veriton M4620G Core i3 3.3GHZ	臺 1	160 0	-160	108/01/21 報廢	臺北市政府財政局 1080119北市財產 1083016242
314010103- 0000162-0000175	個人電腦 Acer Veriton M4620G中階桌上型電腦主機含19吋顯示器(acer V193WL)+Win7微軟(OEM-隨機版)	臺 5	880 0	-880	108/01/21 報廢	臺北市政府財政局 1080119北市財產 1083016242
314030201- 0000002-0000002	印表機 單色雷射印表機 HP LJ2300DN	臺 1	150 0	-150	108/01/21 報廢	臺北市政府財政局 1080119北市財產 1083016242
501010603- 0000004-0000007	冷(暖)氣機 大同一對一分離式(FT-632DMU+R-632DE)	架 4	1,400 0	-1,400	108/01/21 報廢	臺北市政府財政局 1080119北市財產 1083016242
501010603- 0000008-0000008	冷(暖)氣機 大同一對一分離式(FT-632DMU+R-632DE)	架 1	350 0	-350	108/01/21 報廢	臺北市政府財政局 1080119北市財產 1083016242
501010603- 0000013-0000013	冷(暖)氣機 歌林牌KOU-E362GKOU-E362G一對一分離式冷氣機	架 1	300 0	-300	108/01/21 報廢	臺北市政府財政局 1080119北市財產 1083016242
501010608- 0000021-0000021	冷氣送風機 日立牌 HITACHI窗型冷氣機 RA-56BR 5.8KW	臺 1	323 0	-323	108/01/21 報廢	臺北市政府財政局 1080119北市財產 1083016242
501010608- 0000026-0000027	冷氣送風機 大同一對一分離式FT-632DMU+R-32DH 含冷氣架	臺 2	724 0	-724	108/01/21 報廢	臺北市政府財政局 1080119北市財產 1083016242
501010608- 0000028-0000030	冷氣送風機 三洋牌SYANO一對二分離式 SAP-C36367B 7.4KW	臺 2	544 0	-544	108/01/21 報廢	臺北市政府財政局 1080119北市財產 1083016242
501011019- 0000016-0000016	飲水機 力霸LP-CH-705	座 1	230 0	-230	108/01/21 報廢	臺北市政府財政局 1080119北市財產 1083016242
501011019- 0000023-0000023	飲水機 力霸LP-CH-2005	座 1	230 0	-230	108/01/21 報廢	臺北市政府財政局 1080119北市財產 1083016242
501011019- 0000024-0000026	飲水機 力霸LP-CH-705	座 2	460 0	-460	108/01/21 報廢	臺北市政府財政局 1080119北市財產 1083016242

臺北市立北政國民中學市有動產增減表

中華民國 108 年 01 月 01 日 日起至 108 年 01 月 31 日 日止

製表日期：民國108年01月29日

財產性質：03 事業用

頁次： 4 / 4

財產編號 分 號	財產名稱/別名 廠牌及型式規格	單位 增減數量	原帳面價值 新帳面價值	增減帳面價值	增減日期 增減原因	核准機關日期文號
	第三類小計		第四類小計		第五類小計	總計
增加	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0
減少	項： 5 數量： 10 帳面價值： 1,695	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 9 數量： 15 帳面價值： 4,561	項： 14 數量： 25 帳面價值： 6,256		
本期折舊	132,545		3,093	31,622		167,260
增加	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0
減少	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 14 數量： 25 帳面價值： 6,256	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0

業務單位

約僱幹事葉子絹

事務組長林育嫻

主任 柯景煌

會計單位

會計室主任 鄒文軒

機關首長

臺北市立北政國民中學 校長 蔡來淑

北政國中
電腦軟體增減結存表
中華民國 108年01月01日起 至108年01月31日

第1頁 共1頁
單位：新臺幣元

軟體號碼	軟體名稱(含廠牌)	單位	上期結存		本期增加		本期減少		攤銷		本期結存	
			數量	總價	數量	總價	數量	總價	本期攤銷	累計攤銷 (含本期)	數量	總價
總計			5	1,225	0	0	0	0	0	121,280	5	1,225
套裝軟體 小計			5	1,225	0	0	0	0	0	121,280	5	1,225
6002020000-0001	PI-EXAM測驗平台軟體	套	1	360	0	0	0	0	0	35,640	1	360
6002020000-0002	賽博士無障礙網頁管理系統	套	1	360	0	0	0	0	0	35,640	1	360
6002020000-0003	IRS即時反饋系統Life版	套	3	505	0	0	0	0	0	50,000	3	505

製表

的催
助理員 郭士彰

覆核

教師兼
教務主任 王文光

主辦會計

會計室 鄒文軒
主任

機關長官

臺北市立
北政國民中學
校長 蔡來淑

教師兼
資訊組長 侯玠宏

教師兼
教務主任 王文光

臺北市立北政國民中學

內部現金檢查報告表

108年1月31日

檢查項目		差異分析
專戶存款 (特種基金保管款)		
帳面結存	2,007,447	
銀行結存	2,007,447	附市庫對帳單乙份
額定零用金	80,000	
銀行結存	0	附銀行對帳單乙份
現金	80,000	
單據	0	
現金結存-現金	80,000	

保管人員

出納長
侯秋梅

業務主管

業務主任
柯景煌

檢查人

(主辦會計人員)

機關首長

臺北政國民中學
業務主任
蔡來淑

會計室主任
鄒文軒

【會計月報檢核表】

學校代號：212 學校名稱：北政國中 108 年 1 月 會計報告

表格	項次	檢核項目	內容	自檢欄	覆核欄
月報附件	1	月報附件已依序裝訂。【銀行存款調節表>財產統計>檢核表】		✓	✓
月報封面	2	學校代號、會計人員、機關首長已核章。		✓	✓
月報檢核表	3	已列印最新檢核表【10801版】、並自我檢查。		✓	✓
預備查簿(依分支計畫排序)	4	3、6、9、12月已列印裝訂於封底之後。(此係供學校檢視用，無須列印送交審計處、主計處)		✓	✓
	5	請依各分項計畫別檢視，有無用途別錯誤，(例8碼代號5L100101之最後2碼(不得為00))。		✓	✓
*6		各業務計畫明細表用途別科目有無異常(511、512、513、514、515、516、521、541、542，列於「建築及設備計畫(5MX)」科目項下，其餘用途別科目列於「XX業務計畫」項下)。		✓	✓
基金來源、用途及餘絀表	*7	列印以業務計畫表達之--基金來源、用途及餘絀表 截至本月份累計數之期末基金餘額>=0		✓	✓
	8	本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過10%者，須說明增減原因，來源按3級科目、用途按計畫填列。(有實際數無預算數，即比較增減百分比空白者亦需說明)		✓	✓
*9		以業務計畫表達時，建築及設備計畫下之 1.「購置固定資產」本年度截至本月份累計數『實際數』=購置固定資產執行情形明細表『實支數』+購置無形資產及遞延支出執行情形明細表『遞延支出實支數』。 2.「其他」本年度截至本月份累計數『實際數』=購置無形資產及遞延支出執行情形明細表『購置無形資產實支數』。		✓	✓
*10		建築及設備計畫實支數=購建固定資產實支數+購置無形資產及遞延支出實支數		✓	✓
*11		「期初基金餘額」與【前年度決算數】一致。		✓	✓
平衡表	*12	未出現異常科目(例如短期投資-有價證券、應付帳款、應付票據、應付保管款等分錄範例及各校資料中未曾使用過的科目)。		✓	✓
*13		平衡表科目未呈現負數之情形。(除本期贖餘外)		✓	✓
*14		代管資產=應付代管資產		✓	✓
*15		退休及離職準備金=應付退休及離職金		✓	✓
*16		本期贖餘(短絀一)=《基金來源、用途及餘絀表》之截至本月份累計數之本期贖餘(短絀一)		✓	✓
*17		《平衡表》上所列銀行存款(除市庫存款外之專戶)合計數+【存出保證金-預算外】+暫付及待結轉事項=應付代收款+存入保證金+暫收及代結轉帳項(各類捐款子目) 註：應付代收款暫付可使用”暫付及待結轉帳項”與預算區隔，應付代收款不宜採預收或提列應付。		✓	✓
*18		銀行存款(市庫存款)+零用及週轉金+其他應收款+應收收益+應收利息+預付費用+【存出保證金-預算內】+其他準備金=應付費用+應付工程款+其他應付款+其他預收款+暫收及代結轉帳項(市庫撥入相對子目)+基金餘額		✓	✓
19		資產=負債+基金餘額		✓	✓
20		信託代理及保證資產中是否出現保管有價證券(應付保管有價證		✓	✓

表格	項次	檢核項目內容	自檢欄	覆核欄
		券)及保管品(應付保管品)；此科目定義為受託保管之有價證券及物品。108起需說明其內容及金額	✓	✓
	*21	保證品＝應付保證品	✓	✓
	22	學校保管金專戶所辦之定存(屬銀行存款-定期存款)是否誤入保證品(可核對保管品餘額月報表及專戶差額解釋表)；提醒：凡外界存入作為「保證」用之有價證券、票據、定存單、信用狀等均屬「保證品」。 註：銀行保證書、債權憑證以出納的保管品備查簿作備忘錄，不作分錄。	✓	✓
	23	1. 代管資產的各科目金額列數與財產分類統計表(財產類別公務用)之「本期結存金額」相符。 2. 有代管其他政府資產者，「1316-3 代管資產-其他政府」列數與國有(或相關)財產分類統計表列數之「本期結存金額」相符。 3. 關帳前請確認：代管資產報廢或減值時，代管資產科目之轉帳傳票明票摘要，是否加註「原列價值及累計折舊」(請參閱107.8.29會計公告3519號)	✓	✓
	*24	列印平衡表科目明細表－應付代收款子目明細表檢視有無異分子目及負數者	✓	✓
主要業務計畫執行明細表	25	各業務計畫之「實際數」、「預算數」之「本月數」、「累計數」金額可分別與《基金來源、用途及餘表》的本月份及截至本月份累計數之實際數與預算數勾稽。	✓	✓
資本資產及長期負債增減情形表(更	*26	各資產項目(電腦軟體除外)：「截至本月增加數－接受他人贈與其他＝購建固定資產執行情形明細表之實支數」。	✓	✓
名)	*27	1. 「電腦軟體」：「截至本月增加數－接受他人贈與其他＝購置無形資產及遞延支出執行情形明細表『購置無形資產實支數』 2. 「電腦軟體」無需列財產統制帳；請另依「政府所屬各級行政機關電腦軟體管理作業要點」辦理。 3. 「電腦軟體」-本年度變動之減少數，請於「備註說明」如下： (1)因不使用而減損之軟體金額 (2)未達1萬元之電腦軟體誤列致減損金額 (3)截至XX年XX月止累計攤銷金額 4. 各校「電腦軟體」期末餘額＝攤銷系統當月攤銷後餘額 (有關接受他人贈與其他欄位，詳公告補充互審表第26、27項說明檔案)	✓	✓
(請列印電腦系統之畫面供互審用)	28	「截至本月減少」欄，除更正以前年度帳務、(以前年度)購建中固定資產科目轉正為財產及報廢、移撥等之外不應出現金額(註：因科目更正所作之轉正傳票應計入「截至本月增加」欄之減項，不應出現於「截至本月減少」欄)。	✓	✓
	29	各財產類別之期末餘額(不含購建中固定資產)請核對財產分類統計表(財產類別事業用)之「本期結存金額」是否相符，如不符，請備註說明。 107年起請於會計系統「固定項目明細表」上輸入「財產分類統計表(財產類別事業用)之「本期結存金額」(原列價值-累計折舊後之金額)。	✓	✓
	*31	「截至本月增加數」及「截至本月減少數」不能出現負數。	✓	✓
	32	各財產類別之「期初餘額」與【前年度決算書】一致。	✓	✓
	32-1.	截至本月增加數及減少數，是否各就主要原因依增減原因類型	✓	✓



本項是新的

表格	項次	檢核項目內容	自檢欄	覆核欄
購置固定資產執行情形明細表	33	(12類型)分類代號填入「類型」欄，並於「主要增減原因說明」欄內具體說明。(詳闕帳公告檔案說明) 「實際執行數與預算分配數」差距超過10%者，已說明落後原因及改進措施。	✓	✓
	*34	購置固定資產明細表如有調整容納數，轉入轉出合計數應等於零，本欄係累計數。 已補辦預算項目，不得辦理調整容納	✓	✓
	35	購置固定資產明細表與購置無形資產及遞延支出執行表之“節餘款”欄一經列入則表示不再動用，故此欄金額只會相同或增加，不能減少。 請於每年12月再行清理及登打。	✓	✓
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	36	契約責任數係為合約數減實際執行數(包括實付數及已提應付數)，年度進行中請勿登打。	✓	✓
	*37	已核准之用途別補辦預算數是否與本局公告金額相符，另以前年度保留數是否相符，本欄係累計數。	✓	✓
	*38	已核准之以前年度保留數用途別是否相符，本欄係累計數。	✓	✓
各項費用彙計表	*39	非法定預算之無形資產-電腦軟體需先取得教育局核准函才可入帳，否則年底無法併決算辦理。	✓	✓
	40	1.請加印以工作計畫表達之一基金來源、用途及餘絀表。 2.截至本月執行數欄之「合計數」=《基金來源、用途及餘絀表》	✓	✓
	41	「5基金用途」之「本年度截至本月份累計數」之「實際數」	✓	✓
	*42	「511~516各用途科目」之「全年度預算數」=《購建固定資產執行情形明細表》各對應科目之「本年度可用預算數合計欄」	✓	✓
	43	「511~516各用途科目」之「截至本月執行數」≡各科目之「全年度預算數」(大於者，屬超預算支出)	✓	✓
		「511購置土地」用途別科目「截至本月執行數」=《基金來源、用途及餘絀表》「5M1土地購置」計畫「本年度截至本月份累計數」之「實際數」	✓	✓
	44	「512興建土地改良物」+「513擴充改良房屋建築及設備」+「581遞延修繕房屋建築支出」+「582其他遞延支出」用途別科目「截至本月執行數」=《基金來源、用途及餘絀表》「5M2營建及修建工程」計畫「本年度截至本月份累計數」之「實際數」	✓	✓
	45	「521購置電腦軟體+522購置權利」用途別科目「截至本月執行數」=《基金來源、用途及餘絀表》「5M5無形資產」計畫「本年度截至本月份累計數」之「實際數」	✓	✓
	*46	「515購置交通及運輸設備」『僅限購置車輛用』用途別科目「截至本月執行數」=《基金來源、用途及餘絀表》「5M3交通及運輸設備」計畫「本年度截至本月份累計數」之「實際數」	✓	✓
	*47	「514購置機械及設備+516購置什項設備+515購置交通及運輸設備」用途別科目「截至本月執行數」=《基金來源、用途及餘絀表》「5M4其他設備」計畫「本年度截至本月份累計數」之「實際數」	✓	✓
銀行存款	48	已檢附齊全(如未有差異可不附差額解釋惟請於本表說明)	✓	✓

表格	項次	項次及檢核項目內容	自檢欄	覆核欄
差額解釋表及對帳單	*49	檢查《差額解釋表》內市庫及專戶（除零用金專戶外）帳面金額與《平衡表》相符。 其他準備金請列入差額解釋說明。	✓	✓
	*50	檢查《差額解釋表》內市庫及專戶（除零用金專戶外）銀行結存金額與《對帳單》相符。3.有固定項目資產科目者→附財產類別事業用財產分類統計表。	✓	✓
財產分類統計表	51	1.有代管本市資產科目者→附公務用財產分類統計表。 2.有代管其他政府資產者→附國有(或相關)財產分類統計表列。 3.有固定項目資產科目者→附財產類別事業用財產分類統計表。	✓	✓
	52	平衡表上如有保證品(應付保證品)或專戶存款差額解釋表銀行結存金額有列定存，檢查是否有檢附該報表，倘有特殊原因請說明； 如有出納自行製表之保管品餘額月報表及銀行對帳單皆需檢附。	✓	✓
應轉正事項	53	如上期月報經本局通知應轉正項目(不影響彙編的錯誤)已於本期轉正完成。	✓	✓

自我檢核(核章):

會計室鄒文軒

覆核人員(核章):

高福國(小)
黃映徽

備註: 1. 已完成檢查並相符者請於檢核欄勾選; 如有特殊情形請說明。

2. 惟年度結束時設定預算外之應收、應付、預收等對應科目"其他應收款"、"其他應付款"、"其他預收款"請自行加計在"上列等式中"。

3. 項目前有"*"請注意核對; 會影響年度決算表達。