

4-0501272

臺北市府教育局主管

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 4 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 次

中華民國 108 年 4 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 5-9 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 10 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 11 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表.....	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 4 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	8,210,553	8,198,641	11,912	0.15	34,755,248	34,611,579	143,669	0.42
勞務收入	43	10,000								
服務收入	431	10,000								
財產收入	45	58,000		9,000	-9,000	-100.00	38,994	18,000	20,994	116.63
財產處分收入	451	29,000					22,710	9,000	13,710	152.33
其他財產收入	45Y	29,000		9,000	-9,000	-100.00	16,284	9,000	7,284	80.93
政府撥入收入	46	77,555,000	8,210,101	8,188,341	21,760	0.27	34,606,939	34,585,179	21,760	0.06
公庫撥款收入	462	77,555,000	8,188,341	8,188,341			34,585,179	34,585,179		
政府其他撥入收入	46Y		21,760		21,760		21,760		21,760	
其他收入	4Y	82,000	452	1,300	-848	-65.23	109,315	8,400	100,915	1,201.37
受贈收入	4Y0	2,000								
雜項收入	4YY	80,000	452	1,300	-848	-65.23	109,315	8,400	100,915	1,201.37
基金用途	5	78,222,000	6,224,867	8,715,641	-2,490,774	-28.58	31,278,783	35,128,579	-3,849,796	-10.96
國民教育計畫	53	54,577,000	4,188,980	4,997,797	-808,817	-16.18	22,536,888	24,387,421	-1,850,533	-7.59
一般行政管理計畫	5L	18,000,000	2,035,887	3,311,844	-1,275,957	-38.53	7,982,799	9,529,158	-1,546,359	-16.23
建築及設備計畫	5M	5,645,000		406,000	-406,000	-100.00	759,096	1,212,000	-452,904	-37.37
購建固定資產		5,609,000		406,000	-406,000	-100.00	759,096	1,212,000	-452,904	-37.37
其他		36,000								
本期騰餘(短絀一)	6	-517,000	1,985,686	-517,000	2,502,686	-484.08	3,476,465	-517,000	3,993,465	-772.43
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					4,337,583	1,560,344	2,777,239	177.99

※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. 政府其他撥入收入：係107學年生涯發展第2期經費(部款)撥入所致。4. 雜項收入：係退休教師陳慶福繼承人繳回107/2-3月月退休金(107/1/30亡故)所致。5. 一般行政管理計畫：係工友退休金分配數較實際發出高所致。6. 建築及設備計畫：係電腦設備承商已完成交貨，刻正辦理驗收事宜所致。

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4月30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	1,850,256,748	100.00	負債	2	1,845,919,165	99.77
流動資產	11	7,935,808	0.43	流動負債	21	3,105,155	0.17
現金	111	7,835,808	0.42	應付款項	212	3,105,155	0.17
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	3,105,155	0.17
銀行存款	1112	7,755,808	0.42	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	3,619,047	0.20	其他負債	22	1,842,814,010	99.60
銀行存款-保管款	1112-2	3,400,330	0.18	什項負債	221	1,842,814,010	99.60
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	681,659	0.04	存入保證金	2211	1,377,633	0.07
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	54,772	0.00	應付退休及離職金	2213	1,159,361	0.06
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付代管資產	2214	1,840,277,016	99.46
預付款項	115	100,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	100,000	0.01	基金餘額	3	4,337,583	0.23
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,697,897	0.09	基金餘額	31	4,337,583	0.23
				基金餘額	311	4,337,583	0.23
				累積餘額	3111	861,118	0.05
				本期賸餘	3112	3,476,465	0.19

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4月30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	1,697,897	0.09	合計：		1,850,256,748	
退休及離職準備金	1241	1,159,361	0.06				
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	1,840,623,043	99.48				
什項資產	131	1,840,623,043	99.48				
暫付及待結轉帳項	1315	346,027	0.02				
代管資產	1316	1,840,277,016	99.46				
代管資產-土地	1316-1	1,802,511,000	97.42				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	279,216	0.02				
代管資產-其他政府	1316-3	37,486,800	2.03				
合計：		1,850,256,748					

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 4 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				4,188,980	4,997,797	-808,817	-16.18
		累計數				22,536,888	24,387,421	-1,850,533	-7.59
合 計		本月數				4,188,980	4,997,797	-808,817	-16.18
		累計數				22,536,888	24,387,421	-1,850,533	-7.59

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 4 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	本年度截至本 月份累計折 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				
資產	17,345,506	-12,212,758	830,086		625,449		-94,535	5,242,850		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	518,752	-342,210					-6,852	169,690		
房屋及建築										

註：

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 4 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	本年度截至本 月份累計折 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				
機械及設備	11,412,442	-7,710,909	205,865	(1)	169,459	(5)	增加數 計205,865元，變 動原因:(1)增 置:購置個人電腦 等設備 計159,875元。(2) 受贈:應付代收款 購置投影機等設 備 計45,990元。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。	-368,561	3,369,378	

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 4 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				本年度截至本 月份累計折 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				
交通及運輸設備	649,336	-595,941	25,000	(4)			增加數 計25,000元，變 動原因：(1)受 贈：應付代收款購 置擴大機等設備 計25,000元。	-11,956	66,439	

註：

地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學

40501272-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 4 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	本年度截至本 月份累計折 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				
雜項設備	4,763,751	-3,563,698	599,221	(1)	455,990	(5)	增加數 計599,221元，變 動原因:(1)增 置:購置個人電腦 等設備 計599,221元。減 少數 計455,990元，變 動原因:(5)報 廢:年度財政局核 准報廢飲水機等 設備455,990元。	292,834	1,636,118	
購建中固定資產										

註:

地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學

40501272-9

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 4 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	本年度截至本 月份累計折 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				
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4月止 累計攤銷金 額0元。	
權利										
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

40501272-10

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 4 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	577,000	159,875		159,875	28	-417,125	-72	係電腦設備承商已完成交貨，尚未驗收。	加速辦理驗收完成付款。
機械及設備		612,000			612,000	577,000	159,875		159,875	28	-417,125	-72		
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	635,000	599,221		599,221	94	-35,779	-6		
雜項設備		710,000			710,000	635,000	599,221		599,221	94	-35,779	-6		
購建中固定資產														
總計		1,410,000			1,410,000	1,212,000	759,096		759,096	63	-452,904	-37		

※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

40501272-11

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 4 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(-)			
					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	

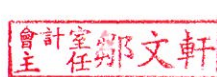
臺北市地方教育發展基金-臺北市立北政國民中學
 銀行存款-市庫存款調節表
 中華民國108年4月30日


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
3,619,047	4,157,583	-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4月30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
3,400,330	3,400,330	0	

出納: 

業務主管: 

主辦會計人員: 

機關長官: 

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4月30日

摘要	日期	公庫支票號數	小計	合計
一、帳面結存				681,659
1. 公庫210550527201代扣繳專戶存款(公用事業費)			94,350	
2. 公庫210550527211代扣繳專戶存款(健保)			333,868	
3. 公庫210550527212代扣繳專戶存款(勞保)			102,673	
4. 公庫210550527213代扣繳專戶存款(公保)			8,715	
5. 公庫210550527214代扣繳專戶存款(勞工退休金)			132,384	
6. 公庫210550527215代扣繳專戶存款(各項費款)			1,403	
7. 公庫11981505272015代扣繳專戶存款(退撫基金)			8,266	
二、公庫存款				681,659
1. 公庫210550527201代扣繳專戶存款(公用事業費)			94,350	
2. 公庫210550527211代扣繳專戶存款(健保)			333,868	
3. 公庫210550527212代扣繳專戶存款(勞保)			102,673	
4. 公庫210550527213代扣繳專戶存款(公保)			8,715	
5. 公庫210550527214代扣繳專戶存款(勞工退休金)			132,384	
6. 公庫210550527215代扣繳專戶存款(各項費款)			1,403	
7. 公庫11981505272015代扣繳專戶存款(退撫基金)			8,266	

出納

出納
組長
侯秋梅

業務主管

柯景煌
總務主任

主辦會計人員

會計室鄒文軒
主任

機關首長

蔡來淑
北政國民中學
校長

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4月30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
54,772	54,772	0	

出納: 出納
組長 侯秋梅

業務主管: 業務
主任 柯景煌

主辦會計人員: 會計
主任 鄒文軒

機關長官: 北
市
立
北
政
國
民
中
學
長
官 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4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	銀行存款-市庫存款		3,619,047	
	銀行存款-保管款	3,619,047		
	銀行存款-代繳費款專戶	3,400,330	3,400,330	
	銀行存款-教育儲蓄戶	681,659	681,659	
	零用及週轉金 53121101其他準備金 32Y 其他用品消耗	54,772	54,772	
	預付費用 53121101其他準備金 212 工作場所電費	80,000	80,000	
	退休及離職準備金 ED0001 (舊制)勞工退休準備金-工友	1,159,361	1,159,361	
	其他準備金-其他 GD0001 應付代收款餘額繳庫	417,656	538,536	
	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 AA0005 敦化國中-彈性學習課程發表分 享(教務處-課務組)	20,207	346,027	
	AA0006 北安國中-課中補救(108.6.30止)(教 務處-教學組)	15,664		
	CB6587 特教助理員經費(輔導室-特教組)	25,321		
	CB7749 四章一Q(部款)(學務處-衛生組)	22,073		
	JA0004 補救教學(教務處-教學組)	29,297		
	JA0005 共聘教師經費(教務處-教學組)	233,465		
	代管資產-土地	1,802,511,000	1,802,511,000	
	代管資產-房屋及建築設備	279,216	279,216	
	代管資產-其他政府	37,486,800	37,486,800	
	應付代收款 AA0001 實踐國小-教學輔導教師經費	2,100	3,105,155	
	AA0002 生命教育體驗活動(輔導室-輔導組)	4,500		
	AA0003 國家教育研究院行政教師經費(教務 處-教學組)	71,960		
	JA0006 國中生涯發展教育(輔導室-資料組)	8,377		

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4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	JA7208 前導學校經費(108.7.31止)(教務處-主任)	85,621		
	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)	6,429		
	KA8704 環境教育輔導小組計畫-東沙環礁研習(總務處-主任)	395,000		
	KD0001 家長會費	34,320		
	KD0006 冷氣使用費	35,791		
	KD0007 教科書款	144,249		
	KD0009 學生午餐費	955,736		
	KD0012 畢業紀念冊費	96,560		
	KD0014 課業輔導費(教務處-教學組)	247,112		
	KD0015 寒假課業輔導費(教務處-教學組)	3,802		
	KD0019 社團活動費(學務處-訓育組)	133,389		
	KD0026 中等學校足球聯賽組訓費	440		
	KD0028 其他	13,000		
	KD0031 資源回收款	1,238		
	KD0037 代繳費款-公保費	8,715		
	KD0038 代繳費款-勞保費	102,673		
	KD0039 代繳費款-健保費	333,868		
	KD0040 代繳費款-公用事業費款	94,350		
	KD0041 代繳費款-勞工退休金提繳費	132,384		
	KD0042 代繳費款-退撫基金	8,266		
	KD0043 代繳費款-各項費款	1,403		
	KD0050 優質學校獎金	10,890		
	KD0051 106年度教育部教學卓越銀質獎金	100,000		
	KD0058 報名作業費(教務處-註冊組)	30		
	KD0061 特殊教育相關專業人員到校服務鐘點費(輔導室-特教組)	2,400		
	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	54,772		
	存入保證金		1,377,633	
	QD0105 105屋頂暨西側廁所工程結構物保固金(110.10.5)-童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純強攪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		

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4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	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)-秉璘營造	90,000		
	QD0201 108學年8年級隔宿露營活動履保金-遠流國際旅行社有限公司	20,000		
	QD0202 108學年9年級校外教學參觀活動履保金-遠流國際旅行社有限公司	50,000		
	QD0204 107學年學生運動服履約保證金-貴仲興業有限公司	30,000		
	QD0205 108年度全校數位廣播系統改善工程履約保證金-巧居有限公司	200,000		
	QD0206 108年度上操場階梯暨專科教室環境改善工程履約保證金-鈞鴻室內裝修設計有限公司	100,000		
	QD0247 107學年度欣欣團膳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		
	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		
	QD0304 場地租借保證金-臺北市私立頤恩幼兒園	10,000		
	QD0401 冷氣儲值卡押卡費	2,800		
	應付退休及離職金		1,159,361	
		1,159,361		
	應付代管資產		1,840,277,016	
		1,840,277,016		

[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04月01日至108年04月30日

印表日期：108/04/30
 印表時間：21:04:01
 頁次/總頁次：1/3

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	26,542,307	26,009,595	1,470,709
			臺北市地方教育發展基金							
			0402			7068589200		8,188,341		
			0403		A00088	0063190400			201,832	
			0403		A00088	0063190401			70,620	
			0403		A00090	0063263400			128,652	
			0403		A00090	0063263401			11,424	
			0409		A00092	0063395300			24,231	
			0409		A00092	0063395301			19,810	
			0411		A00095	0063662100			242,290	
			0411		A00095	0063662101			2,000	
			0411		A00096	0063662200			18,150	
			0412			7069504000		226		
			0416		A00099	0063928400			6,000	
			0416		A00099	0063928401			21,000	
			0416		A00097	0063928900			69,832	
			0419		A00103	0064278600			195,215	

[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：108/04/30

支用機關代號：05272

資料日期：108年04月01日至108年04月30日

印表時間：21:04:01

支用機關名稱：北政國中

頁次/總頁次：2/3

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
				0419	A00103	0064278601			91,103	
				0419	A00106	0064278700			11,500	
				0419	A00106	0064278701			11,873	
				0419	A00101	0064278800			173,552	
				0419	A00101	0064278801			73,357	
				0419	A00102	0064279100			28,451	
				0419	A00100	0064290000			2,037,455	
				0419	A00100	0064290001			737,082	
				0419	A00104	0064290100			782,870	
				0419	A00105	0064290600			39,921	
				0419		7070082900		113		
				0425	A00107	0064797500			4,700	
				0425	A00107	0064797501			17,434	
				0429	A00114	0065034200			21,534	
				0429	A00114	0065034201			94,342	
				0429	A00112	0065034300			40,633	
				0429	A00112	0065034301			3,361	

[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04月01日至108年04月30日

印表日期：108/04/30
 印表時間：21:04:01
 頁次/總頁次：3/3

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
				0429	A00111	0065034400			209,371	
				0429	A00111	0065034401			70,620	
				0429		7070747900		21,760		
				0430	A00117	0065184400			51,074	
				0430	A00117	0065184401			12,390	
				0430		7070998000		113		
						*	937,997	34,752,860	31,533,274	4,157,583

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印表日期：108/04/30

支用機關代號：05272

資料日期：108年04月01日至108年04月30日

印表時間：21:09:46

支用機關名稱：北政國中

頁次/總頁次：1/2

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	1900	(上期餘額)			2,811,081	1,476,858	1,971,651	2,316,288
			臺北市立北政國民中學特種基金保管款							
				0402		7068589100		112,842		
				0403	A00089	0063190900			19,763	
				0408		7068943600		1,720,626		
				0409	A00093	0063395200			2,990	
				0409	A00091	0063395400			72,132	
				0411	A00094	0063662000			157,897	
				0411		7069396400		20,000		
				0412		7069503600		1,000		
				0412		7069503700		10,930		
				0412		7069503800		1,270		
				0412		7069503900		2,440		
				0415		7069620600		100,000		
				0415		7069620700		100,000		
				0416	A00098	0063929000			98,075	
				0417		7069863300		24,000		
				0419		7070082700		42,640		
				0419		7070082800		1,680		
				0425	A00108	0064797400			60,540	
				0425	A00109	0064797600			25,000	
				0425		7070533400		6,400		
				0425		7070533500		100,000		
				0429	A00113	0065033900			8,385	
				0429	A00110	0065034000			23,984	
				0430	A00116	0065184300			638,597	
				0430	A00115	0065185100			63,299	
				0430		7070856700		4,500		
				0430		7070997700		4,500		

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印表日期：108/04/30

支用機關代號：05272

資料日期：108年04月01日至108年04月30日

印表時間：21:09:46

支用機關名稱：北政國中

頁次/總頁次：2/2

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
				0430		7070997800		1,461		
				0430		7070997900		415		
					*		2,811,081	3,731,562	3,142,313	3,400,330

[BCOM100/BGT663R01]

臺北市政府各機關學校退撫基金繳費專戶交易月報表

印表日期：108/05/01

印表時間：07:02:31

頁次/總頁次：1/1

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04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>
108/04/01	09:52:01	1(轉收)		112,557	123,238	
108/04/01	09:55:48	1(轉收)		213,524	336,762	
108/04/02	13:28:57	2(轉支)	336,762		0	
108/04/29	10:58:19	1(轉收)		8,266	8,266	

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	108/04/01	迄日	108/04/30

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1080401	095002	匯入款		38,480.00	48,005.00	北政國中北市02
1080401	095220	匯入款		78,830.00	126,835.00	北政國中北市02
1080402	101928	轉支	126,835.00		0.00	05272
1080430	092315	轉收		8,715.00	8,715.00	北政國中公保

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	108/04/01	迄日	108/04/30

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1080401	095002	匯入款		75,874.00	231,000.00	北政國中北市02
1080403	101214	匯入款		169,972.00	400,972.00	北政國中北市02
1080403	101214	匯入款		4,486.00	405,458.00	北政國中北市02
1080411	093303	轉收		2,694.00	408,152.00	北政國中北市
1080416	022230	健保費	203,385.00		204,767.00	02月110054496
1080416	022230	健保費	51,919.00		152,848.00	02月123579000
1080416	102700	匯入款		766.00	153,614.00	北政國中北市03
1080416	102700	匯入款		3,102.00	156,716.00	北政國中北市03
1080429	101357	匯入款		4,486.00	161,202.00	北政國中北市03
1080429	101358	匯入款		169,972.00	331,174.00	北政國中北市03
1080430	161041	轉收		2,694.00	333,868.00	北政國中健保費

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務保費代扣繳專戶
機關代碼	05272	機關名稱	臺北市立北政國民中學
起日	108/04/01	迄日	108/04/30

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1080401	095002	匯入款		11,886.00	42,043.00	北政國中北市02
1080403	101212	匯入款		54,662.00	96,705.00	北政國中北市02
1080403	101214	匯入款		8,533.00	105,238.00	北政國中北市02
1080409	102200	匯入款		317.00	105,555.00	北政國中北市02
1080411	150400	匯入款		1,272.00	106,827.00	北政國中北市02
1080411	150401	匯入款		3,179.00	110,006.00	北政國中北市02
1080416	022230	勞保費	79,795.00		30,211.00	02月
1080416	102700	匯入款		400.00	30,611.00	北政國中北市03
1080416	102700	匯入款		1,848.00	32,459.00	北政國中北市03
1080429	101356	匯入款		11,866.00	44,325.00	北政國中北市03
1080429	101357	匯入款		58,348.00	102,673.00	北政國中北市03

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	108/04/01	迄日	108/04/30

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1080402	023008	勞退	6,648.00		73,104.00	01月
1080402	023008	勞退	59,808.00		13,296.00	01月
1080403	101212	匯入款		47,818.00	61,114.00	北政國中北市02
1080403	101214	匯入款		6,744.00	67,858.00	北政國中北市02
1080416	102700	匯入款		4,356.00	72,214.00	北政國中北市03
1080416	102701	匯入款		2,292.00	74,506.00	北政國中北市03
1080429	101356	匯入款		7,632.00	82,138.00	北政國中北市03
1080429	101357	匯入款		50,246.00	132,384.00	北政國中北市03

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	108/04/01	迄日	108/04/30

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1080416	022230	電費	32,744.00		62,943.00	01846425100
1080416	022230	電費	333.00		62,610.00	01846434101
1080416	022230	電費	914.00		61,696.00	01846434203
1080419	101834	匯入款		4,313.00	66,009.00	北政國中北市03
1080425	022239	電信費	1,040.00		64,969.00	0804G16711
1080425	022239	電信費	4,610.00		60,359.00	080429393651
1080430	112827	匯入款		33,991.00	94,350.00	北政國中北市03

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	108/04/01	迄日	108/04/30

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1080401	095001	匯入款		9,290.00	9,290.00	北政國中北市02
1080402	101910	轉支	9,290.00		0.00	
1080429	101358	匯入款		1,403.00	1,403.00	北政國中北市03

會計室

台北富邦公庫處

台北市信義區市府路1號地下1樓

櫃號：
保存年限：

紙本已轉錄上系統

臺北市立北政國民中學教育儲蓄戶

君 收

116 台北市文山區指南路三段2巷14號

(194)

台北富邦銀行支

帳 號：210131164305

日期	支票號碼	摘要	支出金額	存入金額	餘額	代辦行
108/04					9741200	
108/04/18	9088813	轉支	4264000		5477200	
		合計	4264000	000		
						中華民國108年5月6日
						臺北立北政國民中學
						0ZAA108600275
						報辦日期 108年5月4日

此單如有差錯，請於一星期內，持單來行查對，否則認為核對無訛。

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04月26日

民國108年04月01日 起至 民國108年04月30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			
	公共用	筆	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
		公頃	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			
	宿舍	棟	0		0		0		0	
		平方公尺	0.00		0		0		0	
	其它	公務用	個		0		0		0	
		公共用	個		0		0		0	
總值			1.00	37,486,800.00	0	0.00	0	0.00	1	37,486,800.00

製表 約催幹事葉子絹 覆核

事務組長林育嫻

主辦財產管理人員 柯景煌

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04月26日

財產性質：公務用

中華民國 108年4月1日起至 108年4月30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	1,802,511,000	0	0		1,802,511,000
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	280,384	0	0		279,216
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	1,802,791,384	0	0	1,168	1,802,790,216

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04月26日

財產性質：事業用

中華民國 108年4月1日起至 108年4月30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	171,403	0	0		169,690
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	463	1	0	133,404	464
	價值	3,486,782	16,000	0		3,369,378
四. 交通及運輸設備	數量	28	2	0	2,677	30
	價值	44,116	25,000	0		66,439
五. 什項設備	數量	192	0	0	41,285	192
	價值	1,677,403	0	0		1,636,118
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	5,379,704	41,000	0	179,079	5,241,625
合計	總值	1,808,171,088	41,000	0	180,247	1,808,031,841

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
總務處主任柯景煌

會計單位核簽

會計室鄒文軒

機關首長 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市有土地增減表

中華民國 108 年 04 月 01 日 起 至 108 年 04 月 30 日 止

財產性質：

製表日期：民國108年04月26日
頁 次：1 / 1

財產編號-分號 使用分區 土地標示	財產名稱	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

總務處主任 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

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 04 月 01 日 日起至 108 年 04 月 30 日 日止

製表日期：民國108年04月26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	數量： 帳面價值：	公 共	數量： 帳面價值：	事 業	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：		數量： 帳面價值：
減少	用	數量： 帳面價值：	用	數量： 帳面價值：	用	數量： 帳面價值：	用	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
北政國民中學校 蔡來淑

約僱幹事 葉子絹

事務組長 林育嫻

總務主任 柯景煌
總務主任 柯景煌

會計室 鄭文軒

臺北市立北政國民中學市有建物增減表

中華民國 108 年 04 月 01 日 日起至 108 年 04 月 30 日日

製表日期：民國108年04月26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) 新總面積(m ²)	原權利範圍 新權利範圍	原持分面積 新持分面積	原帳面價值 新帳面價值	增減持分面積(m ²) 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 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： 數量： 棟數： 數量：	持分面積： 帳面價值： 持分面積： 帳面價值：	公共用	棟數： 數量： 棟數： 數量：	持分面積： 帳面價值： 持分面積： 帳面價值：	事業用	棟數： 數量： 棟數： 數量：	持分面積： 帳面價值： 持分面積： 帳面價值：	非公用	棟數： 數量： 棟數： 數量：	持分面積： 帳面價值： 持分面積： 帳面價值：
減少												
本期折舊			1,168			0			0			0

無任何增減記錄

業務單位

約僱幹事葉子絹

會計單位

會計室鄒文軒

機關首長

臺北市立北政國民中學校長 蔡來淑

總務處主任 柯景煌

臺北市立北政國民中學市有動產增減表

中華民國 108 年 04 月 01 日 日起 至 108 年 04 月 30 日 日止

製表日期：民國108年04月26日

財產性質：03 事業用

頁次： 1 / 1

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
3100708049- 0000002-0000002	紫外線燈 日本SANKYO紫外線殺菌燈 SP-1000N	壹 1	0 16,000	16,000	108/04/17 受贈	1080416北市政中學 1080416
405030332- 0000017-0000018	綜合擴大機 INOVA-399 卡啦OK擴大機	部 2	0 25,000	25,000	108/04/16 受贈	1080410北市政中教 1080410

	第三類小計	第四類小計	第五類小計	總計
增加	項： 1 數量： 1 帳面價值： 16,000	項： 1 數量： 2 帳面價值： 25,000	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 2 數量： 3 帳面價值： 41,000
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	133,404	2,677	41,285	177,366

增加	公務用	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	公共用	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	事業用	項： 2 數量： 3 帳面價值： 41,000	非公用	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

業務單位

約僱幹事 葉子絹

事務組長 林育嫻

總務主任 柯景煌

會計單位

會計室 鄒文軒

機關首長 立北政國民中學 校長 蔡來淑

臺北市立北政國民中學

內部現金檢查報告表

108年4月30日

檢查項目		差異分析
專戶存款 (特種基金保管款)		
帳面結存	3,400,330	
銀行結存	3,400,330	附市庫對帳單乙份
額定零用金		
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

出組 侯秋梅 長

業務主管

柯景煌 業務主管

檢查人

(主辦會計人員)

機關首長

蔡來淑 臺北市立北政國民中學 校長

鄧文軒 會計室主任

【會計月報檢核表】

學校代號：A2

學校名稱：北政國中

108 年

4 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 月報封面 月報檢核表 預算備查簿(依分支計畫排序) 基金來源、用途及餘絀表 平衡表	1	月報附件已依序裝訂。【銀行存款調節表>財產統計>檢核表】		✓	✓
	2	學校代號、會計人員、機關首長已核章。		✓	✓
	3	已列印最新檢核表【10802版】、並自我檢查。		✓	✓
	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	請依各分支計畫別檢視，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)。		✓	✓
	*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、用途按計劃填列。(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細表『實支數』+購置無形資產及遞延支出執行情形細表『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。		✓	✓
	*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		✓	✓

表格	項次	檢核項目內容	自檢欄	覆核欄
主要業務計畫執行明細表 資本資產及長期負債增減情形表(更 名) (請列印電腦系統之畫面、接受 他人贈與其他欄位供互 用)	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份子目及負數者	✓	✓
	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。	✓	✓
	*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」。 (有關接受他人贈與其他欄位,詳檔案3)	✓	✓
	*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,詳檔案3)	✓	✓
	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。	✓	✓

表格	項次	檢核項目內容	自檢欄	覆核欄
本電是新的	32-1.	截至本月增加數及減少數，是否各就主要原因因依增減原因類型(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。(詳關帳公告檔案說明)	✓	✓
	33	「實際執行數與累計預算分配數」差距超過10%者，已說明落後原因及改進措施。	✓	✓
購置固定資產執行情形明細表	*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。	✓	✓
	35	已補辦預算項目，不得辦理調整容納 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。	✓	✓
(請列印電腦系統之畫面供互審用)	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。	✓	✓
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	*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。	✓	✓
	*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。	✓	✓
各項費用彙計表	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」 「511~516各用途別科目」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」	✓	✓
	*42	「511~516各用途別科目」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)	✓	✓
	43	「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。 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。	✓	✓
保管品餘額月報表	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):

備註: 1. 已完成檢查並符合者請於檢核欄勾選; 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"、"其他應收款"、"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。