

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 109 年 7 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 109 年 7 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 5-6 頁
五、長期負債變動表.....	第 -- 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 7 頁
七、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
八、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 109 年 7 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	75,715,000	5,297,844	5,246,130	51,714	0.99	49,276,716	48,194,966	1,081,750	2.24
勞務收入	43	6,000	1,500	6,000	-4,500	-75.00	1,500	6,000	-4,500	-75.00
服務收入	431	6,000	1,500	6,000	-4,500	-75.00	1,500	6,000	-4,500	-75.00
財產收入	45	58,000	20,840		20,840		35,450	18,000	17,450	96.94
財產處分收入	451	29,000	20,840		20,840		20,840	9,000	11,840	131.56
其他財產收入	45Y	29,000					14,610	9,000	5,610	62.33
政府撥入收入	46	75,569,000	5,275,052	5,240,130	34,922	0.67	49,201,079	48,130,966	1,070,113	2.22
公庫撥款收入	462	75,569,000	5,240,130	5,240,130			48,130,966	48,130,966		
政府其他撥入收入	46Y		34,922		34,922		1,070,113		1,070,113	
其他收入	4Y	82,000	452		452		38,687	40,000	-1,313	-3.28
受贈收入	4YO	2,000								
雜項收入	4YY	80,000	452		452		38,687	40,000	-1,313	-3.28
基金用途	5	75,021,000	5,695,531	5,246,130	449,401	8.57	47,126,374	47,500,966	-374,592	-0.79
國民教育計畫	53	52,922,000	4,295,499	4,106,990	188,509	4.59	34,974,102	34,169,890	804,212	2.35
一般行政管理計畫	5L	18,067,000	1,152,337	1,139,140	13,197	1.16	11,572,566	12,435,076	-862,510	-6.94
建築及設備計畫	5M	4,032,000	247,695		247,695		579,706	896,000	-316,294	-35.30
購建固定資產		3,996,000	247,695		247,695		579,706	896,000	-316,294	-35.30
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	694,000	-397,687		-397,687		2,150,342	694,000	1,456,342	209.85
期初基金餘額	71	344,000					279,862	344,000	-64,138	-18.64
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,038,000					2,430,204	1,038,000	1,392,204	134.12

※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. 服務收入：係教師甄試報名人數低於預期所致。2. 財產處分收入：係報廢物品拍賣金額高於預期所致。3. 其他財產收入：係場地出租金額高於預期所致。4. 政府其他撥入收入：係共聘教師、前導學校計畫等補助所致。5. 建築及設備計畫：係資訊採購因武漢肺炎電腦出貨不及，須待8月方能完成驗收所致。

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109年7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	1,859,969,134	100.00	負債	2	1,857,538,930	99.87
流動資產	11	4,688,773	0.25	流動負債	21	1,960,480	0.11
現金	111	4,588,773	0.25	應付款項	212	1,960,480	0.11
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	1,960,480	0.11
銀行存款	1112	4,508,773	0.24	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-公庫存款	1112-1	1,813,624	0.10	其他負債	22	1,855,578,450	99.76
銀行存款-保管款	1112-2	2,295,317	0.12	什項負債	221	1,855,578,450	99.76
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	372,411	0.02	存入保證金	2211	1,442,545	0.08
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	27,421	0.00	應付退休及離職金	2213	315,209	0.02
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付代管資產	2214	1,853,820,696	99.67
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	2,430,204	0.13
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	751,789	0.04	基金餘額	31	2,430,204	0.13
				基金餘額	311	2,430,204	0.13
				累積餘額	3111	279,862	0.02
				本期賸餘	3112	2,150,342	0.12

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109年7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	751,789	0.04	合計：		1,859,969,134	
退休及離職準備金	1241	315,209	0.02				
其他準備金	124Y	436,580	0.02				
其他準備金-其他	124Y-2	436,580	0.02				
其他資產	13	1,854,528,572	99.71				
什項資產	131	1,854,528,572	99.71				
暫付及待結轉帳項	1315	707,876	0.04				
代管資產	1316	1,853,820,696	99.67				
代管資產-土地	1316-1	1,816,704,000	97.67				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	261,696	0.01				
代管資產-其他政府	1316-3	36,855,000	1.98				
合計：		1,859,969,134					

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 109 年 7 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				4,295,499	4,106,990	188,509	4.59
		累計數				34,974,102	34,169,890	804,212	2.35

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501272-5

中華民國 109 年 7 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	18,473,020	-12,270,737	602,526	1,048,048	-370,997	5,385,764
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	518,752	-362,766			-11,991	143,995
房屋及建築						
機械及設備	12,112,387	-8,075,300	386,960	804,409	-250,978	3,368,660
交通及運輸設備	1,067,241	-492,335		25,000	-54,612	495,294
雜項設備	4,773,415	-3,340,336	215,566	218,639	-53,416	1,376,590
購建中固定資產						
電腦軟體	1,225					1,225
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國 109 年 7 月份

40501272-6

各財產項目變動原因分析如下:

1.機械及設備:

增加數計386,960元，變動原因為(1)增置：購置顯微鏡等設備計370,960元。(2)受贈：應付代收款購置紫外線消毒燈等設備計16,000元。減少數計804,409元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計804,409元。

2.交通及運輸設備:

減少數計25,000元，變動原因為：(1)報廢：年度財政局核准報廢擴大機等計25,000元。

3.雜項設備:

增加數計215,566元，變動原因:(1)增置:購置飲水機等設備計198,961元。(2)受贈：應付代收款購置乾濕兩用吸塵器等設備計16,605元。減少數計218,639元，變動原因為：(1)報廢：年度財政局核准報廢飲水機等計218,639元。

4.電腦軟體:

減少數計0元，變動原因為(1)無形資產攤銷：截至109年7月底止累計攤銷0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學

40501272-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 7 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			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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		678,000			678,000	678,000	370,960		370,960	54.71	-307,040	-45.29		
機械及設備		678,000			678,000	678,000	370,960		370,960	54.71	-307,040	-45.29	資訊採購因武漢肺炎電腦出貨不及。	請廠商儘速交貨完成驗收。
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		218,000			218,000	218,000	198,961		198,961	91.27	-19,039	-8.73		
雜項設備		218,000			218,000	218,000	198,961		198,961	91.27	-19,039	-8.73		
購建中固定資產														
總計		896,000			896,000	896,000	569,921		569,921	63.61	-326,079	-36.39		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學
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 109 年 7 月份

40501272-8

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	3,100,000		3,100,000		9,785		9,785		9,785				
541 遞延修繕房屋建築費	3,100,000		3,100,000		9,785		9,785		9,785			聘請專家學者出席審查工程，核實支用工資費。	
542 其他遞延支出													
總計	3,136,000		3,136,000		9,785	0.00	9,785		9,785	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109年7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
1,813,624	2,250,204	-436,580	差異數43萬6,580元係其他準備金。

出納: 出納組長 侯秋梅

業務主管: 總務主任 王仰均

主辦會計人員: 會計室 鄒文軒

機關長官: 臺北市立北政國民中學 校長 潘姿伶

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109年7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
2,295,317	2,295,317	0	

出納: 出納組長 侯秋梅

業務主管: 總務主任 王仰均

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 潘姿伶

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109年7月31日

摘 要	日 期	公庫支票號數	小 計	合 計
一、帳面結存				372,411
1. 公庫210550527201代扣繳專戶存款(公用事業費)			94,125	
2. 公庫210550527211代扣繳專戶存款(健保)			171,286	
3. 公庫210550527212代扣繳專戶存款(勞保)			33,003	
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)			73,997	
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				372,411
1. 公庫210550527201代扣繳專戶存款(公用事業費)			94,125	
2. 公庫210550527211代扣繳專戶存款(健保)			171,286	
3. 公庫210550527212代扣繳專戶存款(勞保)			33,003	
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)			73,997	
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

王仰均
總務主任

主辦會計人員

會計室鄒文軒

機關首長

臺北市政府教育局
潘姿伶

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109年7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
27,421	27,421	0	

出納: 出納組長 侯秋梅

業務主管: 總務主任 王仰均

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 潘次伶

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 109年7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	銀行存款-公庫存款	1,813,624	1,813,624	
	銀行存款-保信款	2,295,317	2,295,317	
	銀行存款-代繳費款專戶	372,411	372,411	
	銀行存款-教育儲蓄戶	27,421	27,421	
	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		100,000	
	53121101其他準備金 212 工作場所電費	100,000		
	退休及離職準備金		315,209	
	ED0001 (舊制)勞工退休準備金-工友	315,209		
	其他準備金-其他		436,580	
	GD0001 應付代收款餘額繳庫	315,700		
	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		707,876	
	AA0004 北安國中-課中補救(109.6.30止)(教務處-協行教師)(憑證移回)	24,970		
	CB0001 多元能力開發班(輔導室-輔導組)	70,762		
	CB0002 認輔人員儲備研習(輔導室-輔導組)	49,705		
	CB0004 中輟彈性課程(輔導室-輔導組)	8,155		
	CB92d9 新文化新精神(109.12.31止)(教務處-教學組)	8,650		
	JA0002 原住民族語教師經費(教務處-教學組)	32,750		
	JA0004 補救教學(教務處-教學組)	77,374		
	JA0005 共聘教師經費(教務處-教學組)	435,510		
	代管資產-土地	1,816,704,000	1,816,704,000	
	代管資產-房屋及建築設備	261,696	261,696	
	代管資產-其他政府	36,855,000	36,855,000	
	應付代收款		1,960,480	
	CB6587 特教助理員經費(輔導室-特教組)	34,864		
	CB7749 四章一Q(部款)(學務處-衛生組)	30,301		
	CB9110 國際學校課程方案-局款(教務處-課務組)	17,970		

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 109年7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	CB9243 109市立國中冬夏令營(109.12.10止) (學務處-訓育組)	40,000		
	CB9A82 資訊設備及網路維護(教務處-資設組)	172,500		
	JA0001 前導學校經費(109.7.31止)(教務處-主任)	30,039		
	JA0005 共聘教師經費(教務處-教學組)	102,206		
	JA0006 國中生涯發展教育(輔導室-資料組)	6,057		
	KD0002 分攤學校水電費	6,000		
	KD0006 冷氣使用費	79,640		
	KD0009 學生午餐費	413,955		
	KD0014 課業輔導費(教務處-教學組)	55,477		
	KD0019 社團活動費(學務處-訓育組)	68,497		
	KD0031 資源回收款	404		
	KD0033 自動販賣機回饋金(總務處-事務組)	575		
	KD0034 獎助學金	12,000		
	KD0038 代繳費款-勞保費	33,003		
	KD0039 代繳費款-健保費	171,286		
	KD0040 代繳費款-公用事業費款	94,125		
	KD0041 代繳費款-勞工退休金提繳費	73,997		
	KD0048 技藝教育經費(輔導室-資料組)(憑證移回)	3,000		
	KD0051 106年度教育部教學卓越銀質獎金	80,000		
	KD0053 暑假科學營(教務處-資設組)	20,000		
	KD0058 報名作業費(教務處-註冊組)	4,495		
	KD0070 108年度優質學校獎勵金(109.7.31止) (教務處-教學組)	176,468		
	KD0071 109年度優質學校獎勵金(110.7.31止) (教務處-教學組)	200,000		
	KD0100 教育儲蓄戶捐贈	27,421		
	KD0102 畢典、校庆活動捐款(學務處-訓育組)	6,200		
	存入保證金		1,442,545	
	QD0104 108全校數位廣播系統改善工程保固金(110.10.8)巧居有限公司	60,000		
	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		
	QD0106 108上操場階梯暨專科教室工程保固金(110.10.3)銓鴻室內裝修設計有限公司	60,000		
	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		
	QD0112 107年度視聽教室環境整修工程保固金(109.9.24)-富恆室內裝修有限公司	30,000		

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 109年7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	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 109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	30,000		
	QD0202 109學年9年級校外教學參觀活動履保金-喜來登旅行社有限公司	50,000		
	QD0204 109學年學生運動服履約保證金-貴仲興業有限公司	30,000		
	QD0245 108學年度士福實業股份有限公司午餐採購案履約保證金(109.7.31)	190,000		
	QD0246 108學年度宮保王食品有限公司午餐採購案履約保證金(109.7.31)	190,000		
	QD0250 109年度工友勞務外包履約保證金109.12.31-承洋物業有限公司	80,000		
	QD0251 109年度校園機械及人力保全履約保證金109.12.31-穴吹東海保全	25,000		
	QD0253 109年度普通教室、團輔室、教師研究室整修履約保證金109.12.31-禾舜營造	280,000		
	QD0254 109純強樓屋頂女兒牆及樓梯整修工程履約保證金109.12.31業楷工程有限公司	30,000		
	QD0255 109純強樓屋頂女兒牆及樓梯整修工程差額保證金109.12.31業楷工程有限公司	6,504		
	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	2,100		
	應付退休及離職金	315,209	315,209	
	應付代管資產	1,853,820,696	1,853,820,696	

[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：109年07月01日至109年07月31日

印表日期：109/07/31
 印表時間：20:10:18
 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	109	05272	2700		(上期餘額)		444,631	43,979,167	41,775,907	2,647,891
			臺北市地方教育發展基金							
				0702	A00177	0098826100			30,510	
				0702	A00177	0098826101			5,394	
				0702	A00177	0098826102			566	
				0702		7106090700		226		
				0702		7106090800		5,240,130		
				0703		7106255800		34,922		
				0708	A00179	0099135800			212,040	
				0708	A00179	0099135801			70,528	
				0708	A00181	0099135900			5,250	
				0713	A00183	0099480700			26,429	
				0713	A00183	0099480701			360	
				0713	A00185	0099481000			18,150	
				0714		7107177900		1,200		
				0715	A00186	0099690000			44,026	
				0715	A00186	0099690001			18,444	

出納組長 侯秋梅

[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：109/07/31

支用機關代號：05272

資料日期：109年07月01日至109年07月31日

印表時間：20:10:18

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
				0715		7107327200		16,288		
				0717		7107601200		113		
				0721		7107804400		300		
				0722	A00194	0100203800			222,190	
				0722	A00194	0100203801			240,410	
				0722	A00190	0100204100			69,832	
				0722	A00188	0100204200			320,316	
				0722	A00188	0100204201			25,632	
				0722	A00193	0100204400			28,458	
				0722	A00192	0100204600			735,748	
				0727	A00196	0100566100			2,212,382	
				0727	A00196	0100566101			690,349	
				0727	A00198	0100566200			16,575	
				0727	A00197	0100566400			190,649	
				0727	A00197	0100566401			71,751	
				0728		7108373000		2,650		
				0728		7108373100		113		

出納組長 侯秋梅

[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：109/07/31

支用機關代號：05272

資料日期：109年07月01日至109年07月31日

印表時間：20:10:18

支用機關名稱：北政國中

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
				0731	A00202	0101088600			21,476	
				0731	A00202	0101088601			6,001	
				0731	A00202	0101088602			7,285	
				0731	A00201	0101088800			218,481	
				0731	A00201	0101088801			83,897	
				0731	A00199	0101089000			4,000	
				0731	A00199	0101089001			96,500	
						*	444,631	49,275,109	47,469,536	2,250,204

出納 侯秋梅

[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：109/07/31

支用機關代號：05272

資料日期：109年07月01日至109年07月31日

印表時間：20:17:23

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	109	05272	1900	(上期餘額)			2,320,449	4,305,127	4,051,309	2,574,267
			臺北市立北政國民中學特種基金保管款							
				0702	A00178	0098826300			45,600	
				0702		7106090600		2,700		
				0703		7106255700		4,194		
				0707		7106522500		187,600		
				0707		7106522600		1,320		
				0708	A00180	0099136000			33,043	
				0708	A00182	0099136100			9,280	
				0713	A00184	0099480900			25,521	
				0713		7107031900		3,000		
				0714		7107177700		1,140		
				0714		7107177800		1,843		
				0715	A00187	0099689900			106,347	
				0716		7107463800		66		
				0717		7107601100		100		
				0721		7107804300		200,000		
				0722	A00191	0100204300			63,972	
				0722	A00189	0100205100			91,950	
				0722		7107932200		172,500		
				0723		7108033100		20,000		
				0723		7108033200		1,000		
				0723		7108033300		1,646		
				0724		7108140600		12,000		
				0727	A00195	0100566600			159,467	
				0727		7108254500		30,000		
				0727		7108254600		6,504		
				0728		7108372900		12,153		
				0731	A00203	0101088700			6,691	

出納組長 侯秋梅

[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：109/07/31

支用機關代號：05272

資料日期：109年07月01日至109年07月31日

印表時間：20:17:23

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
				0731	A00203	0101088701			700	
				0731	A00200	0101089700			394,145	
					*		2,320,449	4,962,893	4,988,025	2,295,317

出納組長 侯秋梅

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	109/07/01	迄日	109/07/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090715	032209	市水水	196.00		94,444.00	M080027652
1090715	032209	市水水	5,544.00		88,900.00	M230018957
1090722	104229	匯入款		5,360.00	94,260.00	北政國中北市06
1090722	104233	匯入款		5,740.00	100,000.00	北政國中北市06
1090727	014655	電信費	1,040.00		98,960.00	0907G16711
1090727	014655	電信費	4,835.00		94,125.00	090729393651

出納長 侯秋梅

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	109/07/01	迄日	109/07/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090701	100421	匯入款		83,590.00	249,691.00	北政國中北市05
1090708	094708	匯入款		5,300.00	254,991.00	北政國中北市05
1090708	094710	匯入款		172,261.00	427,252.00	北政國中北市05
1090708	104108	存現		3,465.00	430,717.00	05272
1090716	032057	健保費	207,978.00		222,739.00	05月110054496
1090716	032057	健保費	55,692.00		167,047.00	05月123579000
1090722	104225	匯入款		766.00	167,813.00	北政國中北市06
1090722	104230	匯入款		3,473.00	171,286.00	北政國中北市06

出納長 侯秋梅

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	109/07/01	迄日	109/07/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090701	100422	匯入款		9,970.00	44,889.00	北政國中北市05
1090708	094708	匯入款		198.00	45,087.00	北政國中北市05
1090708	094708	匯入款		18,521.00	63,608.00	北政國中北市05
1090708	094710	匯入款		58,328.00	121,936.00	北政國中北市05
1090715	032209	勞保費	97,292.00		24,644.00	05月
1090715	095226	匯入款		268.00	24,912.00	北政國中北市06
1090722	104225	匯入款		400.00	25,312.00	北政國中北市06
1090722	104225	匯入款		3,633.00	28,945.00	北政國中北市06
1090722	104230	匯入款		1,142.00	30,087.00	北政國中北市06
1090722	104231	匯入款		504.00	30,591.00	北政國中北市06
1090727	104600	匯入款		2,412.00	33,003.00	北政國中北市06

出納長 侯秋梅

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	109/07/01	迄日	109/07/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090701	100421	匯入款		79,012.00	81,267.00	北政國中北市05
1090701	100421	匯入款		43,843.00	125,110.00	北政國中北市05
1090701	100723	轉支	125,110.00		0.00	05272

出納長 侯秋梅

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	109/07/01	迄日	109/07/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090701	042904	勞退	62,384.00		13,068.00	04月
1090701	042904	勞退	4,356.00		8,712.00	04月
1090708	094710	匯入款		9,222.00	17,934.00	北政國中北市05
1090708	094710	匯入款		51,707.00	69,641.00	北政國中北市05
1090722	104225	匯入款		4,356.00	73,997.00	北政國中北市06

出納長 侯秋梅

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	109/07/01	迄日	109/07/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090701	100421	匯入款		11,576.00	11,576.00	北政國中北市05
1090701	100903	轉支	11,576.00		0.00	05272
1090708	094708	匯入款		556.00	556.00	北政國中北市05
1090708	094710	匯入款		272.00	828.00	北政國中北市05
1090708	104239	轉支	272.00		556.00	
1090708	104259	轉支	556.00		0.00	

出納長 侯秋梅

[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：109/08/03

印表時間：07:03:02

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：109年07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>
109/07/01	11:58:31	1(轉收)		223,497	223,497	
109/07/01	11:58:35	1(轉收)		120,344	343,841	
109/07/03	09:22:57	2(轉支)	343,841		0	

出納組長 侯秋梅

分行名稱	公庫處	存款類別	公庫存款
帳號	210131164305	中文名稱	北政國中
機關代碼	05272	機關名稱	臺北市立北政國民中學
起日	109/07/01	迄日	109/07/31

(教儲下)

交易日期	支票號碼	交易摘要	支出金額	存入金額	餘額	代收付	附註
1090707		存現		6,390.00	27,277.00		北政國中
1090720		存現		144.00	27,421.00		北政國中北市

出納長 侯秋梅

分行名稱	公庫處	存款類別	公庫存款
帳號	320131374342	中文名稱	北政國中
機關代碼	05272	機關名稱	臺北市立北政國民中學
起日	109/07/01	迄日	109/07/31

(零用包)

交易日期	支票號碼	交易摘要	支出金額	存入金額	餘額	代收付	附註
1090701	9027385	領現	26,631.00		0.00	公庫處	
1090713		匯入款		26,789.00	26,789.00		北政國中北市06
1090713		匯入款		25,521.00	52,310.00		北政國中北市06
1090720	9027386	領現	52,310.00		0.00		
1090731		匯入款		7,391.00	7,391.00		北政國中北市06
1090731		匯入款		34,762.00	42,153.00		北政國中北市06

出納長 侯秋梅

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109年07月31日

民國109年07月01日起至 民國109年07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	36,855,000.00	0	0.00	0	0.00	1	36,855,000.00					
		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		36,855,000.00		0		0.00	0	0.00	1	36,855,000.00

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

主任柯永煌

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109年07月31日

財產性質：公務用

中華民國 109年7月1日起至 109年7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		8
	面積	14,193.00	0.00	0.00	0	14,193.00
	價值	1,816,704,000	0	0		1,816,704,000
土地改良物	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
二. 房屋建築及設備	棟數	5	0	0		5
	數量	0	0	0		0
	面積	4,146.58	0.00	0.00	1,168	4,146.58
	價值	262,864	0	0		261,696
三. 機械及設備	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
四. 交通及運輸設備	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
五. 什項設備	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
六. 有價證券	股數	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
七. 權利	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
小計	總值	1,816,966,864	0	0	1,168	1,816,965,696

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109年07月31日

財產性質：事業用

中華民國 109年7月1日起至 109年7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
	面積	0.00	0.00	0.00	0	0.00
	價值	0	0	0		0
土地改良物	數量	1	0	0		1
	價值	145,708	0	0	1,713	143,995
二. 房屋建築及設備	棟數	0	0	0		0
	數量	0	0	0		0
	面積	0.00	0.00	0.00	0	0.00
	價值	0	0	0		0
三. 機械及設備	數量	484	10	0		494
	價值	3,281,154	240,410	0	152,904	3,368,660
四. 交通及運輸設備	數量	47	0	0		47
	價值	506,453	0	0	11,159	495,294
五. 什項設備	數量	186	0	0		186
	價值	1,415,328	0	0	38,738	1,376,590
六. 有價證券	股數	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
七. 權利	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
小計	總值	5,348,643	240,410	0	204,514	5,384,539
合計	總值	1,822,315,507	240,410	0	205,682	1,822,350,235

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

柯景煌

臺北市立北政國民中學市有土地增減表

中華民國 109 年 07 月 01 日 日起至 109 年 07 月 31 日日

財產性質：

製表日期：民國109年07月31日

頁 次：1 / 1

財產編號-分號 財產名稱 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

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 109 年 07 月 01 日 起 至 109 年 07 月 31 日 止

製表日期：民國109年07月31日

頁次： 1 / 1

財產性質：

財產編號 分 號	財產名稱/別名 基地坐落	單位 計量數	原列帳價值 新列帳價值	原帳面價值 新帳面價值	增減列帳價值 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	列帳價值：	元	帳面價值：	元
減少	數量：	筆	列帳價值：	元	帳面價值：	元

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

無任何增減記錄

業務單位

約雅幹事葉子絹

事務組長林育嫻

主任委員柯景煌

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建物增減表

中華民國 109 年 07 月 01 日起至 109 年 07 月 31 日

製表日期：民國109年07月31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	原列帳價值	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	新列帳價值	新帳面價值	增減列帳價值	增減原因	

小計 增加 棟數： 棟 數量： 筆 持分面積： m² 列帳價值： 元 帳面價值： 元

 減少 棟數： 棟 數量： 筆 持分面積： m² 列帳價值： 元 帳面價值： 元

增加	公務用	棟數： 持分面積：	公用	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： 列帳價值：		數量： 列帳價值：		數量： 列帳價值：		數量： 列帳價值：
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： 列帳價值：		數量： 列帳價值：		數量： 列帳價值：		數量： 列帳價值：
本期折舊		帳面價值：		帳面價值：		帳面價值：		帳面價值：
		1,168		0		0		0

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動產增減表

中華民國 109 年 07 月 01 日 起 至 109 年 07 月 31 日 止

製表日期：民國109年07月31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	原列帳價值 新列帳價值	原帳面價值 新帳面價值	增減列帳價值 增減帳面價值	增減日期 增減原因	核准機關日期文號
314010103- 0000384-0000393	個人電腦 ASUSM640MB (合作業系統及螢幕23.5吋)	壹 10	0 240,410	0 240,410	240,410 240,410	109/07/16 價購	

增 加	第三類小計		第四類小計		第五類小計		總計		
	項： 數量：	1 列帳價值： 10 帳面價值：	240,410 240,410	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：	0 0	項： 數量：	0 列帳價值： 10 帳面價值：	240,410 240,410
減 少	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：	0 0	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：	0 0	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：	0 0
本期 折舊			152,904			11,159			38,738
									202,801

增 加	公 務 用	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：	0 0	公 共 用	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：	0 0	事 業 用	項： 數量：	1 列帳價值： 10 帳面價值：	240,410 240,410	非 公 用	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：	0 0
		減 少	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：		0 0	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：		0 0	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：		0 0		

業務單位

約雅幹事葉子絹

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

內部現金檢查報告表

109年7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	2,295,317	
銀行結存	2,295,317	附市庫對帳單乙份
額定零用金	80,000	
銀行結存	42,153	附銀行對帳單乙份
現金	37,847	
單據	0	
現金結存-現金	37,847	

保管人員

出納長
侯秋梅

業務主管

王仰均

檢查人

(主辦會計人員)

機關首長

臺北市政府
教育局
潘姿伶

會計室鄧文軒

【會計月報檢核表】

學校代號：272 學校名稱：北政國中 109 年 7 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【10810 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)。	✓	✓
	*7		列印以業務計畫表達之一基金來源、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=購置固定資產實支數+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-) = 《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-)	✓	✓
	*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	核項	目內	容	自檢欄	覆核欄
	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：凡外界提供作為「保證」用之有價證券、票據、信用狀、定存單、保險單及銀行保證書等列為「保證品」。			✓	✓
		註： 1. (1411-1413)科目及相對科目，均屬備忘性質，應以附註表達，不列入基金平衡表之資產負債項下 2. 債權憑證要依市府債權憑證管理辦法保管無帳務記錄。				
	23	1. 代管資產的各科日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			✓	✓
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。			✓	✓
長期投 資、固定資 產、遞耗資 產及無形 資產變動 表(更名)	*26	各資產項目(電腦軟體除外)：「截至本月增加數-接受他人贈與或其他-購建固定資產執行情形明細表之實支數」。			✓	✓
(請列印電 腦系統之 畫面、接受 他人贈與 或其他欄 位供互審 用)	*27	1. 「電腦軟體」：「截至本月增加數-接受他人贈與或其他-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(有關接受他人贈與或其他欄位，詳文件下載專區-會計月報參考檔案)			✓	✓
	28	「截至本月減少」欄，除更正以前年度帳務、(以前年度)購建中國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(不含購建中國定資產)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			✓	✓

表格	項次	檢核項目內容	自檢欄	覆核欄
本項是新的		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。	✓	✓
固定資產 建設改良 擴充執行 情形明細 表(更新) (請列印電 腦系統之 畫面供互 審用)	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，是否各就主要原因因依增減原因類型(12類型)分類代號填入「類型」欄，請於表下分別具體說明，登打於系統「報表備註編輯」。(詳文件下載專區-會計月報參考檔案)	✓	✓
	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。	✓	✓
	*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。	✓	✓
	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。	✓	✓
	*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--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》	✓	✓
購置無形 資產及遞 延支出執 行情形明 細表 各項費用 彙計表	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」+「541遞延修繕房屋建築支出」+「542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」	✓	✓

表格	項次	檢核項目	內容	自檢欄	覆核欄
	*47	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 差額解釋 表及對帳 單	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)		✓	✓
	*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。		✓	✓
	*50	其他準備金請列入差額解釋說明。			
		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. 有固定項日資產科目者→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):

黃福忠 吳映淑

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。