

4-0501429

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區興雅國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 7 月份

主辦會計人員

莊心宜



機關長官

宮文卿



臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區興雅國民小學

目 錄

中華民國 108 年 7 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1~2 頁
二、平衡表.....	第 3~4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 6~12 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 13 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 14 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 15 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學

40501429-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	215,221,000	18,202,726	18,223,946	-21,220	-0.12	142,724,122	142,356,144	367,978	0.26
勞務收入	43	108,000	75,116	54,500	20,616	37.83	372,316	55,500	316,816	570.84
服務收入	431	108,000	75,116	54,500	20,616	37.83	372,316	55,500	316,816	570.84
財產收入	45	1,405,000	41,200	90,000	-48,800	-54.22	775,340	835,000	-59,660	-7.14
財產處分收入	451	10,000	5,400		5,400		31,240	5,000	26,240	524.80
其他財產收入	45Y	1,395,000	35,800	90,000	-54,200	-60.22	744,100	830,000	-85,900	-10.35
政府撥入收入	46	210,200,000	18,079,446	18,079,446			139,863,409	139,692,644	170,765	0.12
公庫撥款收入	462	210,200,000	18,079,446	18,079,446			139,692,644	139,692,644		
政府其他撥入收入	46Y						170,765		170,765	
教學收入	4S	3,257,000					1,602,960	1,628,500	-25,540	-1.57
學雜費收入	4S1	3,257,000					1,602,960	1,628,500	-25,540	-1.57
其他收入	4Y	251,000	6,964		6,964		110,097	144,500	-34,403	-23.81
受贈收入	4YO	1,000					40	500	-460	-92.00
雜項收入	4YY	250,000	6,964		6,964		110,057	144,000	-33,943	-23.57
基金用途	5	221,572,000	15,482,063	18,223,946	-2,741,883	-15.05	135,427,868	148,707,144	-13,279,276	-8.93
國民教育計畫	53	178,751,000	12,789,685	14,838,899	-2,049,214	-13.81	114,212,025	123,093,024	-8,880,999	-7.21
學前教育計畫	54	17,443,000	1,150,896	1,461,271	-310,375	-21.24	10,080,633	11,466,420	-1,385,787	-12.09
一般行政管理計畫	5L	17,365,000	981,542	1,214,776	-233,234	-19.20	9,858,150	12,386,700	-2,528,550	-20.41
建築及設備計畫	5M	8,013,000	559,940	709,000	-149,060	-21.02	1,277,060	1,761,000	-483,940	-27.48
購建固定資產		7,977,000	559,940	709,000	-149,060	-21.02	1,241,060	1,725,000	-483,940	-28.05
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-6,351,000	2,720,663		2,720,663		7,296,254	-6,351,000	13,647,254	-214.88
期初基金餘額	71	11,404,341					13,727,942	11,404,341	2,323,601	20.37
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	5,053,341					21,024,196	5,053,341	15,970,855	316.05

※本年度奉准先行辦理數合配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 7 月份

累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明如下：

一、服務收入因：暑期泳訓及教師甄選合計超收316,816元。

二、其他財產收入因：(1)場地租借收入短收93,300元(其中141,900元107年度預收於108年度轉正)
(2)停車場停車費收入(收支對列部分)超收4,800元(其中24,000元107年度預收於108年度轉正)
(3)停車場停車費收入(學校教職員)超收2,600元
以上合計共短收85,900元

三、財產處分收入因：報廢財產數增加，殘值處分收入超收26,240元。

四、政府其他收入撥入因：

(1)107-2無力繳交代收代辦費(RA7306)補助18,445元。
(2)107-2身心障礙無法自行上下學交通費補助(RA8511)48,000元。
(3)108年學生游泳課及體驗活動(RA8774)補助104,320元。

五、學雜費收入：107-2學雜費收入1,602,960元，短收25,540元。

六、受贈收入(李旻翰獎助學金)：銀行利率低，以致利息收入驟減短收460元。

七、雜項收入因：1.數位學生證收入4,520元2.圖書遺失賠償2,977元3.台灣智慧光網電費33,898元4.人工領標文件費50元5.應付代收款轉其他準備金67,978元7.以前年度健保費34元8.廠商逾期罰款收入600元，共計收入110,057元，短收33,943元。

八、國民教育計畫因：無

九、學期教育計畫因：人事費覈實支用。

十、一般行政管理計畫因：人事費覈實支用。

十一、建築及設備計畫因：

- 1.班級設備購防潮箱等支用43,000元。
- 2.學校設備購車輛偵測器等支用37,800元。
- 3.音樂性社團大型公用樂器改善計畫購定音鼓支用580,000元。
- 4.電腦軟體購置36,000元。
- 5.吸塵器購置支用17,340元。
- 6.科任教室及特殊班知動教室冷氣購置134,940元。
- 7.圖書館、大會議室及B1視聽教室冷氣購置425,000元。
- 8.資訊設備已辦理驗收尚未付款。
- 9.仁愛樓教室走廊牆面改善工程支2,980元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市信義區興雅國民小學

平衡表

中華民國108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	5,327,455,491	100.00	負債	2	5,306,431,295	99.61
流動資產	11	30,045,550	0.56	流動負債	21	6,791,406	0.13
現金	111	29,706,600	0.56	應付款項	212	6,791,406	0.13
銀行存款	1112	29,586,600	0.56	應付代收款	2123	6,791,406	0.13
銀行存款-市庫存款	1112-1	19,257,522	0.36	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,840,697	0.17	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,252,004	0.02	其他預收款	213Y	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	236,377	0.00	其他負債	22	5,299,639,889	99.48
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	5,299,639,889	99.48
預付款項	115	338,950	0.01	存入保證金	2211	4,526,189	0.08
預付費用	1154	338,950	0.01	應付退休及離職金	2213	3,275,245	0.06
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,582,969	0.09	應付代管資產	2214	5,291,838,455	99.33
準備金	124	4,582,969	0.09	基金餘額	3	21,024,196	0.39
				基金餘額	31	21,024,196	0.39
				基金餘額	311	21,024,196	0.39
				累積餘額	3111	13,727,942	0.26
信託代理與保證資產		120,000		信託代理與保證負債		120,000	
保證品		120,000		應付保證品		120,000	

- 註：1、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。
- 2、本校保證品為105年度冷氣專用電力改善工程保固保證金期限至109年1月11日止。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市信義區興雅國民小學

平衡表

中華民國108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		
退休及離職準備金	1241	3,275,245	0.06	本期賸餘	3112	7,296,254	0.14
其他準備金	124Y	1,307,724	0.02	合計：		5,327,455,491	
其他準備金-獎助學金	124Y-1	795,260	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	512,464	0.01				
其他資產	13	5,292,826,972	99.35				
什項資產	131	5,292,826,972	99.35				
暫付及待結轉帳項	1315	988,517	0.02				
代管資產	1316	5,291,838,455	99.33				
代管資產-土地	1316-1	5,157,943,000	96.82				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	70,403,455	1.32				
代管資產-其他政府	1316-3	63,492,000	1.19				
合計：		5,327,455,491					

信託代理與保證資產 120,000

保證品 120,000

註：1、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。

2、本校保證品為105年度冷氣專用電力改善工程保固保證金期限至109年1月11日止。

信託代理與保證負債

應付保證品

120,000

120,000

臺北市地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學

40501429-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 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	
		金額						%	
國民教育計畫		本月數				12,789,685	14,838,899	-2,049,214	-13.81
		累計數				114,212,025	123,093,024	-8,880,999	-7.21
學前教育計畫		本月數				1,150,896	1,461,271	-310,375	-21.24
		累計數				10,080,633	11,466,420	-1,385,787	-12.09
合 計		本月數				13,940,581	16,300,170	-2,359,589	-14.48
		累計數				124,292,658	134,559,444	-10,266,786	-7.63

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學

40501429-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 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				
資產										
非理財目的之長期投資	50,994,405	-33,760,254	1,783,580		2,424,379		-490,356	16,102,996		
土地										
土地改良物	3,657,416	-3,041,087					-191,807	424,522		
房屋及建築										

註：

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學

40501429-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 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	29,784,692	-20,467,033	21,000	(4)	1,655,534	(5)	增加原因:1.預算 購置: 2.應付代收 款購置或受贈: (1)107-1課顧班購 置集合式電 錶21,000元。減 少原因:1.資訊設 備等107學年盤點 財產報 廢1,655,534元。	-85,587	7,597,538	

註：

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學

40501429-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 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				
交通及運輸設備	2,353,780	-1,383,881	149,400	(1)	161,858	(5)	增加原因:預算購 置:(1)車輛偵測 器37,800元。應 付代收款及受贈: (1)107-1課顧班購 監視系 統98,600元。(2)1 07-2課顧班購喊 話 器13,000元。減 少原因:1.無線電 接收機等107學年 財產盤點報 廢161,858元。	24,868	982,309	

註：

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學

40501429-9

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 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	15,160,264	-8,868,253	1,577,180	(1)	588,532	(5)	增加原因:1.預算 購置:(1)版畫乾燥 架18,000元(2)木 笛防潮 箱12,000元(3)定 音 鼓580,000元(4)電 腦教室防潮 箱13,000元(5)電 腦教室吸塵 器17,340元(6)圖 書館、大會議室 及B1視聽教室冷 氣425,000元(7)科 任教室、特殊班 知動教室冷 氣134,940元。2.	-237,830	7,042,829	

註：

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學

40501429-10

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 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				
									應付代收款購置 或受贈:(1)展樂文 化有限公司實物 捐贈鼓100,000元 及阮 琴130,000元(2)李 汪聰、洪偉傑捐贈 輔導室冰 箱11,900元(3)圖 書館、大會議室 及B1視聽教室冷 氣135,000元。減 少原因:1.因住商 節電方案汰舊換 新報廢冷氣一 批525,000元、2. 電動號碼機	

註：

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學

40501429-11

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 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				
購建中固定資產 電腦軟體	38,253		36,000	(1)	18,455	(11)	55,798	減少數計18,455元,變動原因為:(1)無形資產攤銷:截至108年7月止累計攤銷金額18,455元。增加數36,000元,變動原因為:(1)購置PDF等文電通授權軟體。		

註：

地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學

40501429-12

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 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				
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—臺北市信義區興雅國民小學

40501429-13

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 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(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		3,815,000			3,815,000	936,000					-936,000	-100		
機械及設備		3,815,000			3,815,000	936,000					-936,000	-100	資訊設備已辦理驗收，不及於七月付款。	督促儘速辦理。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		38,000			38,000	38,000	37,800		37,800	99	-200	-1		
交通及運輸設備		38,000			38,000	38,000	37,800		37,800	99	-200	-1		
購建中固定資產														
雜項設備		1,221,000			1,221,000	696,000	1,200,280		1,200,280	172	504,280	72		
雜項設備		1,221,000			1,221,000	696,000	1,200,280		1,200,280	172	504,280	72	圖書館、大會議室及視聽教室冷氣因業務需要需提前採購。	提前規劃加強執行績效。
購建中固定資產														
總計		5,074,000			5,074,000	1,670,000	1,238,080		1,238,080	74	-431,920	-26		

※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—臺北市信義區興雅國民小學
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 108 年 7 月份

40501429-14

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	36,000	36,000	100.00	36,000						
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100	36,000						
522 購置權利													
54 遞延支出	2,903,000		2,903,000	55,000	2,980	5.42	2,980		-52,020	-94.58	工程進行中，目前尚無支用工管費或請領加班。	督促儘速辦理。	
541 遞延修繕房屋建築費	2,903,000		2,903,000	55,000	2,980	5	2,980		-52,020	-95			
542 其他遞延支出													
總計	2,939,000		2,939,000	91,000	38,980	42.84	38,980		-52,020	-57.16			

臺北市地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學

40501429-15

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 7 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
19,257,522	19,769,986	-512,464	其他準備金512,464元。

臺北市信義區興雅國民小學
內部現金檢查報告表

中華民國108年7月31日

檢 查 項 目		差 異 分 析
一、專戶存款	054291900003	
帳面結存	\$8,840,697	
銀行存款	\$8,840,697	
差額	\$0	附銀行對帳單 1 份
二、額定零用金	\$120,000	帳號342131094629
銀行結存	\$89	
現金	\$23,560	(仟元：\$19000 伍佰元：\$1500 佰元：\$2600 伍拾元：\$50 拾元：\$330 五元：\$65 壹元：\$15)
單據	\$96,351	
三、代繳費款專戶		
帳面結存	\$1,252,004	
銀行結存	\$1,252,004	
差額	\$0	附銀行對帳單 1 份
四、專戶存款—急難救助金	342131094602	
帳面結存	\$795,260	
銀行結存	\$795,260	
差額	\$0	附銀行對帳單 1 份
五、專戶存款—教育儲蓄專戶	210131163627	
帳面結存	\$236,377	
銀行結存	\$236,377	
差額	\$0	附銀行對帳單 1 份

經管人員 組長李寶玲

總務主任 兼劉昶讓
總務主任

檢 查 人
(主辦會計人員)

會計室莊心宜
會計主任

機關長官
臺北市信義區興雅國民小學
宮文卿

[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：108/07/31

支用機關代號：05429

資料日期：108年07月01日至108年07月31日

印表時間：21:20:19

支用機關名稱：興雅國小

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	05429	2700			(上期餘額)	12,931,719	124,324,736	120,207,132	17,049,323
			臺北市地方教育發展基金							
			0702			7076467600		18,079,446		
			0703			7076630500		600		
			0703			7076630600		2,818		
			0708			7077034300		7,000		
			0708			7077034400		4,400		
			0709			7077156400		2,700		
			0709			7077156500		2,154		
			0711			7077390900		6,018		
			0712		A00152	0070965300			10,321	
			0712		A00152	0070965301			1,575	
			0712		A00152	0070965302			17,754	
			0712		A00151	0070965800			389,729	
			0712		A00151	0070965801			35,920	
			0712		A00151	0070965802			6,699	
			0712			7077522900		3,700		

[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：108/07/31

支用機關代號：05429

資料日期：108年07月01日至108年07月31日

印表時間：21:20:19

支用機關名稱：興雅國小

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
				0715		7077636400		596		
				0715		7077636500		2,100		
				0715		7077636600		4,804		
				0716		7077763900		6,364		
				0716		7077764000		2,818		
				0716		7077764100		2,400		
				0717		7077908300		4,200		
				0717		7077908400		7,400		
			A00156	0718		0071387800			113,335	
			A00156	0718		0071387801			12,380	
			A00156	0718		0071387802			21,851	
			A00154	0718		0071401000			173,343	
				0719		7078114900		9,500		
				0722		7078201900		5,918		
				0722		7078202000		4,800		
			A00159	0723		0071691900			61,283	
			A00159	0723		0071691901			63,140	

[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：108/07/31

支用機關代號：05429

資料日期：108年07月01日至108年07月31日

印表時間：21:20:19

支用機關名稱：興雅國小

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
				0723	A00158	0071692700			4,111,114	
				0723	A00157	0071692900			247,283	
				0723		7078298300		3,854		
				0725	A00161	0071991400			570,283	
				0725	A00161	0071991401			51,827	
				0725	A00161	0071991402			559,940	
				0725		7078514800		19,940		
				0725		7078514900		4,800		
				0725		7078515000		1,418		
				0726	A00164	0072039900			682,817	
				0726	A00164	0072039901			77,698	
				0726	A00164	0072039902			60,917	
				0726	A00165	0072040300			710,107	
				0726	A00165	0072040301			89,346	
				0726	A00165	0072040302			90,101	
				0726	A00166	0072040500			436,087	
				0726	A00166	0072040501			84,535	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05429

支用機關名稱：興雅國小

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07月01日至108年07月31日

印表日期：108/07/31

印表時間：21:20:19

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
				0726	A00166	0072040502			49,845	
				0726	A00163	0072072500			5,303,923	
				0726	A00163	0072072501			849,442	
				0726	A00163	0072072502			619,408	
				0729		7078715900		600		
				0730		7078820100		15,518		
				0731		7078951100		2,400		
				0731		7079059600		14,400		
						*	12,931,719	142,547,402	135,709,135	19,769,986

列印人員：組長李寶玲

[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：108/07/31

支用機關代號：05429

資料日期：108年07月01日至108年07月31日

印表時間：21:26:37

支用機關名稱：興雅國小

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	05429	1900	(上期餘額)			8,501,816	19,997,156	19,741,659	8,757,313
			臺北市興雅國民小學特種基金保管款							
				0703		7076630400		13,375		
				0704		7076768000		135,000		
				0705	A00149	0070459100			291,465	
				0705		7076887200		1,350		
				0705		7076887300		3,969		
				0705		7076887400		3,300		
				0708		7077034000		5,000		
				0708		7077034100		1,584		
				0708		7077034200		355,000		
				0709		7077156300		1,286		
				0711		7077390800		9,000		
				0712	A00150	0070965100			28,245	
				0712	A00150	0070965101			148,170	
				0712	A00153	0070965200			14,345	
				0712	A00153	0070965201			75,648	
				0712		7077522800		236,257		
				0716		7077763600		1,400		
				0716		7077763700		5,700		
				0716		7077763800		19,940		
				0717		7077908100		5,000		
				0717		7077908200		69,331		
				0718	A00155	0071388100			67,200	
				0718	A00155	0071388101			728,010	
				0718		7078016500		42,000		
				0722		7078201800		300,000		
				0723		7078298200		300,000		
				0724		7078410600		50,000		

[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：108/07/31

支用機關代號：05429

資料日期：108年07月01日至108年07月31日

印表時間：21:26:37

支用機關名稱：興雅國小

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
				0725	A00162	0071991100			45,711	
				0725	A00162	0071991101			452,510	
				0725		7078514400		-19,940		
				0725		7078514500		37,072		
				0725		7078514600		6,294		
				0725		7078514700		300,000		
				0726	A00160	0072040400			325,940	
				0726	A00167	0072040600			32,477	
				0726	A00167	0072040601			67,932	
				0726		7078609300		10,000		
				0729	A00168	0072248100			306,516	
				0729		7078715800		60,000		
				0730		7078819700		9,035		
				0730		7078819800		61,600		
				0730		7078819900		315,000		
				0730		7078820000		300,000		
				0731		7078951000		30,000		
					*		8,501,816	22,664,709	22,325,828	8,840,697

列印人員：組長李寶玲

分行名稱	公庫處	存款類別	公庫存款
帳號	342131094629	中文名稱	興雅國小
機關代碼	05429	機關名稱	臺北市信義區興雅國民小學
起日	108/07/01	迄日	108/07/31

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
1080712		匯入款		29,650.00	29,650.00		興雅國小北市06
1080712		匯入款		89,993.00	119,643.00		興雅國小北市06
1080716	9006748	轉支	119,554.00		89.00		

台北市信義區興雅國民
小學零用金專戶

列印人員：

組長 李寶玲

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550542915	中文名稱	臺北市信義區興雅國民小學各項費款代扣
機關代碼	05429	機關名稱	臺北市信義區興雅國民小學
起日	108/07/01	迄日	108/07/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1080701	095935	匯入款		11,858.00	11,858.00	興雅國小北市05
1080701	100237	匯入款		149,334.00	161,192.00	興雅國小北市05
1080701	103515	匯入款		7,952.00	169,144.00	興雅國小北市05
1080701	140507	轉支	149,334.00		19,810.00	
1080701	141119	轉支	7,952.00		11,858.00	
1080702	122903	轉支	11,858.00		0.00	
1080723	113201	匯入款		1,000.00	1,000.00	興雅國小北市06
1080724	094731	轉支	1,000.00		0.00	
1080725	143710	匯入款		22,193.00	22,193.00	興雅國小北市06
1080729	140913	轉支	22,193.00		0.00	

列印人員：



分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550542914	中文名稱	臺北市信義區興雅國民小學勞退基金代扣
機關代碼	05429	機關名稱	臺北市信義區興雅國民小學
起日	108/07/01	迄日	108/07/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1080701	100238	匯入款		6,630.00	150,194.00	興雅國小北市05
1080702	023214	勞退	8,448.00		141,746.00	04月040011040F
1080702	023214	勞退	57,197.00		84,549.00	04月040011040F
1080726	100357	匯入款		13,116.00	97,665.00	興雅國小北市06
1080726	100358	匯入款		43,324.00	140,989.00	興雅國小北市06

列印人員：

組長 李寶玲

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550542913	中文名稱	臺北市信義區興雅國民小學公保費代扣繳
機關代碼	05429	機關名稱	臺北市信義區興雅國民小學
起日	108/07/01	迄日	108/07/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1080701	100237	匯入款		123,432.00	130,088.00	興雅國小北市05
1080701	103515	匯入款		233,962.00	364,050.00	興雅國小北市05
1080701	140842	轉支	361,811.00		2,239.00	
1080723	113202	匯入款		1,028.00	3,267.00	興雅國小北市06
1080730	131232	匯入款		3,000.00	6,267.00	陳品穎

列印人員：

組長李寶玲

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550542912	中文名稱	臺北市信義區興雅國民小學勞保費代扣繳
機關代碼	05429	機關名稱	臺北市信義區興雅國民小學
起日	108/07/01	迄日	108/07/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1080701	100237	匯入款		9,538.00	117,590.00	興雅國小北市05
1080701	100238	匯入款		67.00	117,657.00	興雅國小北市05
1080702	023214	勞保費	93,819.00		23,838.00	05月040011040F
1080718	143036	匯入款		244.00	24,082.00	興雅國小北市06
1080723	113202	匯入款		941.00	25,023.00	興雅國小北市06
1080725	143711	匯入款		1,282.00	26,305.00	興雅國小北市06
1080725	143712	匯入款		1,947.00	28,252.00	興雅國小北市06
1080726	100357	匯入款		12,496.00	40,748.00	興雅國小北市06
1080726	100358	匯入款		58,621.00	99,369.00	興雅國小北市06
1080726	100359	匯入款		501.00	99,870.00	興雅國小北市06

列印人員：


分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550542911	中文名稱	臺北市信義區興雅國民小學健康保費代扣繳
機關代碼	05429	機關名稱	臺北市信義區興雅國民小學
起日	108/07/01	迄日	108/07/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1080701	100237	匯入款		204,653.00	1,102,378.00	興雅國小北市05
1080704	105347	轉支	1,596.00		1,100,782.00	興雅國小
1080705	094257	匯入款		478.00	1,101,260.00	興雅國小北市05
1080716	065943	健保費	615,627.00		485,633.00	05月110055519
1080716	065943	健保費	57,881.00		427,752.00	05月123577266
1080718	143036	匯入款		520.00	428,272.00	興雅國小北市06
1080723	113201	匯入款		3,634.00	431,906.00	興雅國小北市06
1080725	143710	匯入款		543.00	432,449.00	興雅國小北市06
1080726	100357	匯入款		25,150.00	457,599.00	興雅國小北市06
1080726	100358	匯入款		456,022.00	913,621.00	興雅國小北市06
1080726	100358	匯入款		794.00	914,415.00	興雅國小北市06
1080729	141048	轉支	21,714.00		892,701.00	

列印人員：

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550542901	中文名稱	臺北市信義區興雅國民小學公用專業費款
機關代碼	05429	機關名稱	臺北市信義區興雅國民小學
起日	108/07/01	迄日	108/07/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1080712	100517	匯入款		216,588.00	292,643.00	興雅國小北市06
1080717	022027	市水水	4,193.00		288,450.00	1030010615
1080717	022027	市水水	13,430.00		275,020.00	1030518005
1080717	022027	市水水	590.00		274,430.00	1030585540
1080718	143029	匯入款		7,357.00	281,787.00	興雅國小北市06
1080722	010140	電費	206,297.00		75,490.00	00498099115
1080724	023047	瓦斯費	1,703.00		73,787.00	806155095
1080725	023359	電信費	2,268.00		71,519.00	080727466373
1080725	023359	電信費	3,702.00		67,817.00	080727618156
1080725	023359	電信費	123.00		67,694.00	080727670921
1080725	023359	電信費	416.00		67,278.00	080727693166
1080725	023359	電信費	646.00		66,632.00	080727698786

列印人員：



分行名稱：臺灣銀行世貿分行

存款類別：繳費專戶

帳號：11989105429015

帳戶名稱：臺北市信義區興雅國小退撫基金繳費專戶

機關代號：05429

期間：108年07月份

機關名稱：臺北市信義區興雅國民小學

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
108/07/01	10:03:54	1(轉收)		363,138	363,138	
108/07/01	11:45:45	1(轉收)		674,026	1,037,164	
108/07/04	11:31:40	1(轉收)		51,078	1,088,242	
108/07/04	11:33:37	2(轉支)	973,672		114,570	
108/07/04	11:33:59	2(轉支)	72,005		42,565	
108/07/23	11:32:11	1(轉收)		2,980	45,545	

列印人員：組長李寶玲

分行名稱	公庫處	存款類別	公庫存款
帳號	342131094602	中文名稱	興雅國小
機關代碼	05429	機關名稱	臺北市信義區興雅國民小學
起日	108/07/01	迄日	108/07/31

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
------	------	------	------	------	----	-----	----

最後帳務日1080621餘額 795,260.00

臺北市信義區興雅國民小學
李長霖 賑災助學戶

列印人員：

組長 李寶玲

分行名稱	公庫處	存款類別	公庫存款
帳號	210131163627	中文名稱	興雅國小
機關代碼	05429	機關名稱	臺北市信義區興雅國民小學
起日	108/07/01	迄日	108/07/31

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
------	------	------	------	------	----	-----	----

最後帳務日1080621餘額 236,377.00

臺北市信義區興雅國民小學
教育儲蓄專戶

列印人員：

組長 李寶玲

台北富邦銀行公庫處保管品核帳清單

108年07月31日

機關編號： 5002

機關名稱： 臺北市信義區興雅國民小學保管品專戶(9)

保管品編號	種類	內容	金額	存入日期	摘要
B1061030001	保管品	保證書	120,000	1061030	

總計 有價證券：0

總金額： 0 元

保管品：1

總金額： 120,000 元

本頁小計： 有價證券：

0 件

總金額：

0 元

保管品：

1 件

總金額：

120,000 元

台北富邦銀行 公庫處 108.07.31

保管品月報表

戶名:臺北市信義區興雅國民小學保管品專戶

中華民國108年7月31日

單位:新台幣元

機關編號:5002

保管處:台北富邦銀行公庫部

存入日期	寄存證編號	包封編號	品名(種類)	面值金額	備註
106.10.30	B1061030001		銀行連帶保證書(兆豐銀行思源分行)	\$120,000	105年度冷氣專用電力改善工程保固保證金,保固期限至108年10月11日止,連帶保證書期限109年1月11日止(永昶水電工程有限公司)
總計	1件			\$120,000	

出納組

組長李寶玲

總務主任

總務主任劉相讓

會計主任

會計室莊心宜
會計主任

校長

臺北市信義區興雅國民小學 宮文卿

臺北市信義區興雅國民小學
銀行連帶保證書保管品報告表
 中華民國108年7月31日

	檔案名稱	業務單位	廠商名稱	銀行名稱	保證總額	保證書有效期	保管處所	屆期狀態		
								1.屆期前90日以上		(說明已通知情形)
								2.屆期前90日內		
								3.已逾期		
1	105年度冷氣專用電力改善工程保固保證金	事務組	永昶水電工程有限工程	兆豐銀行思源分行	120,000	109年1月11日	富邦銀行公庫處	1.屆期前90日以上		

出納組

事務組

總務主任

會計主任

校長

組長 李寶玲

組長 李寶玲

教師 劉昶讓
總務主任

會計室 莊心宜
會計主任

臺北市信義區興雅國民小學
校長 宮文卿

臺灣銀行 受託辦理勞工退休準備金電子對帳單

戶名：台北市信義區興雅國民小學勞工退休準備金監督委員會

監督委員會
統編：19335272

本期對帳起訖日期：108/07/01~108/07/31

提撥率：2.0000%

(單位：新台幣元)

登帳日 給付日	摘要 代號	存入金額或 身分證字號	支付金額或 代收銀行	繳存年月/補提年度 或支票/匯款	起息日或 轉帳戶號	結 餘
108/07/01 108/07/03	DI	7,952	台北富邦銀行	繳108/07-108/07	前單結餘 ⇨ 108/07/01	3,267,293 3,275,245

● 上列金額以本行實際已收付金額為準，即請核對；本單內容如有錯漏，請於壹週內通知本行承辦單位，否則即視為核對無誤。

- 本行就貴會之往來、交易資料，除其他法律或主管機關另有規定外，應保守秘密。
- 勞工退休準備金相關對帳單、收益分配及規模與運用情形等說明，已詳載於下頁，敬請參閱。
- 有關勞工退休金所得稅扣繳申報規定：建請電洽財政部臺北市國稅局服務中心（電話：0800-000321分機8）

本期結餘：

\$3,275,245

臺灣銀行信託部

主辦會計：張晴光

洽詢電話：(02)2349-3456 分機5278或5279 傳真號碼：(02)2361-6823

臺銀網站：<https://etlr.bot.com.tw>>表格資料(可下載勞工退休金給付通知書等表格)或業務介紹>存提作業概述(查詢保證收益)
臺灣銀行信託部勞基給付科(承辦單位) 地址100 台北市武昌街一段49號後棟一樓

臺北市信義區興雅國民小學

國有財產增減結存表(地方政府使用)

製表日期：民國108年08月01日

民國108年07月01日 起至 民國108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	2	63,492,000.00	0	0.00	0	0.00	2	63,492,000.00
		公頃	0.085800		0.000000		0.000000		0.085800	
	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			
	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			2.00	63,492,000.00	0	0.00	0	0.00	2	63,492,000.00

製表 管理員邱健忠 覆核 代

主辦財產管理人員

教師兼劉昶讓
總務主任

主辦會計人員

會計室莊心宜
會計主任

機關首長

臺北市信義區興雅國民小學
宮文卿

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。

臺北市信義區興雅國民小學市有動產增減表

中華民國 108 年 07 月 01 日 起 至 108 年 07 月 31 日 止

製表日期：民國108年08月01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
501010603- 0000116-0000125	冷(暖)氣機 禾聯冷氣一對一分離式10kw含安裝及管線	架 10	0 560,000	560,000	108/07/09 價購	1080618TKAA1086003697
501010603- 0000139-0000141	冷(暖)氣機 禾聯冷氣 一對一分離式變頻10kw含裝架及排水	架 3	0 134,940	134,940	108/07/19 價購	

	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： 2 數量： 13 帳面價值： 694,940	項： 2 數量： 13 帳面價值： 694,940
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	234,110	19,634	124,471	378,215

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： 13 帳面價值： 694,940	非公用	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0
減少	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： 0 數量： 0 帳面價值： 0	非公用	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0

業務單位

管理員邱健忠

0801/0930代

教師劉昶讓
總務主任

會計單位

會計室莊心宜
會計主任

機關首長

臺北市信義區興雅國民小學
宮文卿

臺北市信義區興雅國民小學市有財產分類統計表

製表日期：民國108年08月01日

財產性質：公務用

中華民國 108年7月1日起至 108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	1	0	0		1
	面積	19,033.00	0.00	0.00	0	19,033.00
	價值	5,157,943,000	0	0		5,157,943,000
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	9	0	0		9
	數量	0	0	0	211,071	0
	面積	28,754.85	0.00	0.00		28,754.85
	價值	70,614,526	0	0		70,403,455
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	5,228,557,526	0	0	211,071	5,228,346,455

臺北市信義區興雅國民小學 財產折舊月報統計表

財產性質：公務用

中華民國 108年07月

製表日期：民國108年08月01日

頁 次： 1 / 2

財產類別	數量	列帳價值 (A)	本期折舊	累計折舊 (B)	帳面價值 (C)=(A)-(B)
土地改良物	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	9	140,704,434	211,071	70,300,979	70,403,455
機械及設備	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0
小計	9	140,704,434	211,071	70,300,979	70,403,455

興雅國小 電腦軟體增減結存表

中華民國 108年07月01日起 至108年07月23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			8	58,054	0	0	0	0	2,256	52,202	8	55,798
授權軟體(含雲端服務) 小計			6	34,704	0	0	0	0	1,871	51,817	6	32,833
6002030000-0001	officeScan防毒軟體 及威力導演組合包	套	1	1,360	0	0	0	0	0	12,240	1	1,360
6002030000-0002	繪聲繪影X9版	套	1	2,240	0	0	0	0	0	20,160	1	2,240
6002030000-0003	officeScan防毒軟體 及非常好色升級組	套	1	7,126	0	0	0	0	521	7,295	1	6,605
6002030000-0004	威力導演16	套	1	5,896	0	0	0	0	431	6,035	1	5,465
6002030000-0005	Acrobat組合包	套	1	5,432	0	0	0	0	397	5,565	1	5,035
6002030000-0006	趨勢office Scan防毒 軟體續約含注音字形	套	1	12,650	0	0	0	0	522	522	1	12,128
其他軟體 小計			2	23,350	0	0	0	0	385	385	2	22,965
6002990000-0001	PDF文電通授權	套	1	12,450	0	0	0	0	205	205	1	12,245
6002990000-0002	Airsrsrver 15U授權 中文版	套	1	10,900	0	0	0	0	180	180	1	10,720

製表

教師兼資訊組長 吳人利

覆核

教師兼教務主任 吳杏惠

主辦會計

會計室主任 莊心宜

機關長

臺北市信義區興雅國民小學 校長 宮文卿

【會計月報檢核表】

學校代號：429

學校名稱：臺北市信義區興雅國小

108 年 6 月會計報告

表格	項次	檢核項目	內容	自檢欄	覆核欄
預備查簿(依分支計畫排序)	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--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。(除本期贖除外)		✓	✓
	*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		✓	✓

平衡表

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(更名為) (請列印電腦系統之畫面、接受他人贈與其他欄位供互審用)	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	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	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。	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. 開帳前請確認: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)	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. 開帳前請確認: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	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。	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)	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)	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)。	「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)。	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。	「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。	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
本項	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。	✓	✓	✓
購置固定資產執行細情形明細表	*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。 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。	✓	✓	✓
(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--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」	✓	✓	✓
各項費用彙計表	*42	「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」	✓	✓	✓
	43	「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)	✓	✓	✓
各項費用彙計表	44	「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」	✓	✓	✓
	45	「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」	✓	✓	✓
各項費用彙計表	*46	「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」	✓	✓	✓
	*47	「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」	✓	✓	✓
銀行存款	*48	「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」	✓	✓	✓
	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	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。	✓	✓	

會計室莊心宜
會計主任

自我檢核(核章)：

覆核人員(核章)：郭上璋

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。