

4-0501429

臺北市府教育局主管

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 4 月份

主辦會計人員

林淑娟



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 4 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 6~10 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 11 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 12 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 13 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 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	215,221,000	9,460,148	11,130,568	-1,670,420	-15.01	88,579,518	89,415,902	-836,384	-0.94
勞務收入	43	108,000						1,000	-1,000	-100.00
服務收入	431	108,000						1,000	-1,000	-100.00
財產收入	45	1,405,000	14,550	5,000	9,550	191.00	439,020	435,000	4,020	0.92
財產處分收入	451	10,000		5,000	-5,000	-100.00	6,070	5,000	1,070	21.40
其他財產收入	45Y	1,395,000	14,550		14,550		432,950	430,000	2,950	0.69
政府撥入收入	46	210,200,000	9,447,068	9,447,068			87,261,402	87,261,402		
公庫撥款收入	462	210,200,000	9,447,068	9,447,068			87,261,402	87,261,402		
教學收入	4S	3,257,000	-7,000	1,628,500	-1,635,500	-100.43	789,055	1,628,500	-839,445	-51.55
學雜費收入	4S1	3,257,000	-7,000	1,628,500	-1,635,500	-100.43	789,055	1,628,500	-839,445	-51.55
其他收入	4Y	251,000	5,530	50,000	-44,470	-88.94	90,041	90,000	41	0.05
受贈收入	4YO	1,000								
雜項收入	4YY	250,000	5,530	50,000	-44,470	-88.94	90,041	90,000	41	0.05
基金用途	5	221,572,000	15,766,172	17,481,568	-1,715,396	-9.81	88,649,385	95,766,902	-7,117,517	-7.43
國民教育計畫	53	178,751,000	13,331,436	14,066,590	-735,154	-5.23	74,599,254	79,340,020	-4,740,766	-5.98
學前教育計畫	54	17,443,000	1,119,343	1,344,728	-225,385	-16.76	6,667,816	7,471,803	-803,987	-10.76
一般行政管理計畫	5L	17,365,000	1,315,393	2,070,250	-754,857	-36.46	6,734,515	8,955,079	-2,220,564	-24.80
建築及設備計畫	5M	8,013,000					647,800		647,800	
購建固定資產		7,977,000					647,800		647,800	
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-6,351,000	-6,306,024	-6,351,000	44,976	-0.71	-69,867	-6,351,000	6,281,133	-98.90
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					13,658,075	5,053,341	8,604,734	170.28

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學

40501429-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 4 月份

- 一、服務收入因：教師甄選報短收1,000元。
- 二、其他財產收入因：1)場地租借收入短收27,650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28,000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
以上合計共超收2,950元
- 三、財產處分收入因：報廢財產數增加，殘值處分收入超收1,070元。
- 四、學雜費收入：107-2學雜費收入789,055元，短收839,445元。
- 五、雜項收入因：1.數位學生證收入3,051元. 2.圖書遺失賠償1,568元3.台灣智慧光網電費17,394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元共計收入90,041元超收41元。
- 六、國民教育計畫因：無
- 七、學期教育計畫因：人事費提早分配。
- 八、一般行政管理計畫因：人事費提早分配。
- 九、建築及設備計畫因：定音鼓及版畫架等設因教學需要提前購置。

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	5,321,141,909	100.00	負債	2	5,307,483,834	99.74
流動資產	11	23,127,909	0.43	流動負債	21	8,957,582	0.17
現金	111	22,827,909	0.43	應付款項	212	8,957,582	0.17
銀行存款	1112	22,707,909	0.43	應付代收款	2123	8,957,582	0.17
銀行存款-市庫存款	1112-1	11,930,391	0.22	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	9,822,538	0.18	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	714,336	0.01	其他預收款	213Y	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	240,644	0.00	其他負債	22	5,298,526,252	99.57
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	5,298,526,252	99.57
預付款項	115	300,000	0.01	存入保證金	2211	2,803,195	0.05
預付費用	1154	300,000	0.01	應付退休及離職金	2213	3,251,389	0.06
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,559,073	0.09	應付代管資產	2214	5,292,471,668	99.46
準備金	124	4,559,073	0.09	基金餘額	3	13,658,075	0.26
				基金餘額	31	13,658,075	0.26
				基金餘額	311	13,658,075	0.26
				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		
退休及離職準備金	1241	3,251,389	0.06	本期短絀	3113	-69,867	0.00
其他準備金	124Y	1,307,684	0.02	合計：		5,321,141,909	
其他準備金-獎助學金	124Y-1	795,220	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	512,464	0.01				
其他資產	13	5,293,454,927	99.48				
什項資產	131	5,293,454,927	99.48				
暫付及待結轉帳項	1315	983,259	0.02				
代管資產	1316	5,292,471,668	99.46				
代管資產-土地	1316-1	5,157,943,000	96.93				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	71,036,668	1.33				
代管資產-其他政府	1316-3	63,492,000	1.19				
合計：		5,321,141,909					

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 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				13,331,436	14,066,590	-735,154	-5.23
		累計數				74,599,254	79,340,020	-4,740,766	-5.98
學前教育計畫		本月數				1,119,343	1,344,728	-225,385	-16.76
		累計數				6,667,816	7,471,803	-803,987	-10.76
合 計		本月數				14,450,779	15,411,318	-960,539	-6.23
		累計數				81,267,070	86,811,823	-5,544,753	-6.39

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 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										
非理財目的之長期投資	50,994,405	-33,760,254	1,022,300		535,798		-1,120,018	16,600,635		
土地										
土地改良物	3,657,416	-3,041,087					-109,604	506,725		
房屋及建築										
機械及設備	29,784,692	-20,467,033	21,000	(4)		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。	-996,511	8,342,148		

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 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				
交通及運輸設備	2,353,780	-1,383,881	149,400	(1)			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。	-76,469	1,042,830	

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 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	15,160,264	-8,868,253	851,900	(1)	525,000	(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。2. 應付代收欸購置 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。減 少原因:1.因住商	62,566	6,681,477	

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 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				
購建中固定資產 電腦軟體	38,253				10,798	(11)	節電方案汰舊換 新報廢冷氣一 批525,000元。 減少數 計10,798元,變動 原因為:(1)無形資 產攤銷:截 至108年4月止累 計攤銷金 額10,798元。	27,455	電腦軟體不入 財產管理系 統,另依規定 辦理。2本年 度變動之減少 數 計10,798元,說 明如下:(1)無 形資產攤 銷:截 至108年4月止 累計攤銷金 額10,798元。	

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 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				
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

40501429-11

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(-)			
							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									
機械及設備		3,815,000			3,815,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		38,000			38,000		37,800			37,800		37,800		
交通及運輸設備		38,000			38,000		37,800			37,800		37,800	車輛偵測器因亟需使用維護校園安全。	提前規劃加強執行績效。
購建中固定資產														
雜項設備		1,221,000			1,221,000		610,000			610,000		610,000		
雜項設備		1,221,000			1,221,000		610,000			610,000		610,000	版畫架、防潮箱及定音鼓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		647,800			647,800		647,800		

※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 4 月份

40501429-12

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	2,903,000		2,903,000										
541 遞延修繕房屋建築費	2,903,000		2,903,000										
542 其他遞延支出													
總計	2,939,000		2,939,000			0.00					0.00		

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

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 4 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
12,442,855	11,930,391	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4月30日

檢 查 項 目		差 異 分 析
一、專戶存款	054291900003	
帳面結存	\$9,822,538	
銀行存款	\$9,822,538	
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	\$45	
現金	\$48,346	(仟元：\$42000 伍佰元：\$2000 佰元：\$3300 伍拾元：\$350 拾元：\$550 五元：\$110 壹元：\$36)
單據	\$71,609	
三、代繳費款專戶		
帳面結存	\$714,336	
銀行結存	\$714,336	
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	\$795,220	
銀行結存	\$795,220	
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	\$240,644	
銀行結存	\$240,644	
差額	\$0	附銀行對帳單 1 份

經管人員

組長李寶玲

總務主任

教師兼總務主任劉昶讓

檢 查 人

(主辦會計人員)

會計室主任林淑娟

機關長官

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

銀行存款－保管款調節表

中華民國 108 年 4 月 30 日

摘要	日期			公庫支票號數	金額	
	年	月	日		小計	合計
帳面結存	108	4	30			9,822,538
銀行結單金額						
公庫處054291900003號保管金存款	108	4	30			9,822,538

主辦出納

組長李寶玲

總務主任

教師兼總務主任劉昶讓

會計主任

會計室主任林淑娟

校長

臺北市信義區興雅國民小學校長 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4月30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	備註
								1.屆期前90日以上	
								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	(說明已通知情形)

出納組

事務組

總務主任

會計主任

校長



組長李寶玲

組長胡雅雯

教師兼
總務主任劉昶讓

會計室
會計主任林淑娟

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4月30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

總務主任

會計主任

校長

組長李寶玲

教師兼總務主任劉昶讓

會計室會計主任林淑娟

台北信實小學宮文卿

台北富邦銀行公庫處保管品核帳清單

108年04月30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 108.04.30

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事業費款
機關代碼	05429	機關名稱	臺北市信義區興雅國民小學
起日	108/04/01	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	141004	匯入款		152,343.00	251,548.00	興雅國小北市02
1080409	135407	匯入款		39,653.00	291,201.00	興雅國小北市02
1080411	102043	匯入款		2,802.00	294,003.00	興雅國小北市02
1080411	102044	匯入款		5,476.00	299,479.00	興雅國小北市02
1080417	022040	市水水	6,948.00		292,531.00	1030010615
1080417	022040	市水水	13,217.00		279,314.00	1030518005
1080417	022040	市水水	541.00		278,773.00	1030585540
1080417	110629	匯入款		521.00	279,294.00	興雅國小北市03
1080422	010158	電費	140,987.00		138,307.00	00498099115
1080425	022243	電信費	3,242.00		135,065.00	080427466373
1080425	022243	電信費	3,295.00		131,770.00	080427618156
1080425	022243	電信費	123.00		131,647.00	080427670921
1080425	022244	電信費	374.00		131,273.00	080427693166
1080425	022244	電信費	705.00		130,568.00	080427698786
1080425	022244	瓦斯費	53,908.00		76,660.00	806155101
1080425	022244	瓦斯費	2,930.00		73,730.00	806155095

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	108/04/01	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	095040	匯入款		940.00	447,190.00	興雅國小北市02
1080401	095041	匯入款		216,195.00	663,385.00	興雅國小北市02
1080401	105606	匯入款		452,616.00	1,116,001.00	興雅國小北市02
1080401	110548	轉支	944.00		1,115,057.00	
1080411	102044	匯入款		642.00	1,115,699.00	興雅國小北市02
1080416	022232	健保費	616,968.00		498,731.00	02月110055519
1080416	022232	健保費	59,809.00		438,922.00	02月123577266
1080417	110629	匯入款		678.00	439,600.00	興雅國小北市03
1080417	110630	匯入款		578.00	440,178.00	興雅國小北市03
1080423	143339	匯入款		794.00	440,972.00	興雅國小北市03
1080425	145458	轉支	388.00		440,584.00	
1080426	100035	匯入款		20,152.00	460,736.00	興雅國小北市03

列印人員：

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	108/04/01	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	095040	匯入款		1,008.00	45,363.00	興雅國小北市02
1080401	095041	匯入款		15,682.00	61,045.00	興雅國小北市02
1080401	105606	匯入款		59,329.00	120,374.00	興雅國小北市02
1080402	023012	勞保費	86,442.00		33,932.00	02月040011040F
1080409	135410	匯入款		133.00	34,065.00	興雅國小北市02
1080415	153841	匯入款		1,153.00	35,218.00	興雅國小北市03
1080417	110630	匯入款		444.00	35,662.00	興雅國小北市03
1080423	143338	匯入款		961.00	36,623.00	興雅國小北市03
1080425	145427	轉支	385.00		36,238.00	
1080426	100035	匯入款		12,676.00	48,914.00	興雅國小北市03

列印人員：

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	108/04/01	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	095041	匯入款		124,664.00	141,011.00	興雅國小北市02
1080401	105606	匯入款		238,022.00	379,033.00	興雅國小北市02
1080401	153945	轉支	366,740.00		12,293.00	
1080402	141004	匯入款		120.00	12,413.00	興雅國小北市02
1080417	110630	匯入款		605.00	13,018.00	興雅國小北市03

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	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	108/04/01	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	095041	匯入款		8,448.00	91,204.00	興雅國小北市02
1080401	105606	匯入款		45,642.00	136,846.00	興雅國小北市02
1080402	023012	勞退	6,630.00		130,216.00	01月040011040F
1080402	023012	勞退	55,195.00		75,021.00	01月040011040F
1080426	100035	匯入款		10,633.00	85,654.00	興雅國小北市03

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	108/04/01	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	095041	匯入款		156,000.00	156,000.00	興雅國小北市02
1080401	105606	匯入款		7,952.00	163,952.00	興雅國小北市02
1080401	152005	轉支	156,000.00		7,952.00	
1080401	154208	轉支	7,952.00		0.00	

列印人員：組長李寶玲

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04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
108/04/01	09:52:48	1(轉收)		363,360	410,755	
108/04/01	11:29:41	1(轉收)		680,365	1,091,120	
108/04/02	14:10:25	1(轉收)		924	1,092,044	
108/04/02	14:49:11	2(轉支)	74,309		1,017,735	
108/04/02	14:53:01	2(轉支)	987,205		30,530	
108/04/17	11:06:38	1(轉收)		1,754	32,284	

列印人員：組長李寶玲

[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：05429

資料日期：108年04月01日至108年04月30日

印表時間：21:04:46

支用機關名稱：興雅國小

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	05429	2700			(上期餘額)	12,931,719	78,922,750	73,122,426	18,732,043
			臺北市地方教育發展基金							
				0402	A00078	0063158000			193,943	
				0402	A00078	0063158001			121,103	
				0402	E00007	6003213400			-37,625	
				0402		7068601900		4,800		
				0402		7068602000		-7,000		
				0402		7068602100		9,447,068		
				0408		7068955500		150		
				0411	A00080	0063608000			126,050	
				0411	A00080	0063608001			27,327	
				0415	A00083	0063890300			218,418	
				0415	A00083	0063890301			3,200	
				0415	A00085	0063890400			247,283	
				0415	A00084	0063891100			4,144,796	
				0416		7069738400		4,235		
				0417	A00090	0064041200			781,917	

[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04月01日至108年04月30日

印表日期：108/04/30

印表時間：21:04:46

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
				0417	A00090	0064041201			75,509	
				0417	A00090	0064041202			62,426	
				0417	A00087	0064041300			225,551	
				0417	A00087	0064041301			139,759	
				0417	A00089	0064103300			5,931,698	
				0417	A00089	0064103301			841,646	
				0417	A00089	0064103302			670,594	
				0423	A00094	0064556400			38,394	
				0423	A00094	0064556401			9,560	
				0423	A00097	0064590800			129,258	
				0423	A00097	0064590801			18,072	
				0423	A00097	0064590802			145,516	
				0423		7070303500		4,950		
				0424		7070428700		565		
				0426	A00098	0064926000			1,193,683	
				0426	A00098	0064926001			170,416	
				0426	A00098	0064926002			139,108	

[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04月01日至108年04月30日

印表日期：108/04/30

印表時間：21:04:46

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
				0426	A00100	0064926100			121,234	
				0426	A00100	0064926101			10,500	
				0426		7070641700		4,800		
				0426		7070641800		580		
						*	12,931,719	88,382,898	88,871,762	12,442,855

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：108/04/30

支用機關代號：05429

資料日期：108年04月01日至108年04月30日

印表時間：21:10:35

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	8,898,588	7,691,231	9,709,173
			臺北市興雅國民小學特種基金保管款							
				0402		7068601600		2,275		
				0402		7068601700		7,000		
				0402		7068601800		25,693		
				0403		7068784600		87,800		
				0403		7068784700		165,914		
				0403		7068784800		10,500		
				0403		7068784900		3,765,951		
				0408		7068955300		10,000		
				0408		7068955400		65,660		
				0409	A00079	0063428600			187,200	
				0409		7069122000		6,000		
				0410		7069289200		9,020		
				0410		7069289300		6,463		
				0411	A00081	0063607900			40,000	
				0411	A00081	0063607901			199,851	
				0411	A00081	0063607902			15,000	
				0412	A00082	0063770600			22,400	
				0412	A00082	0063770601			274,311	
				0412		7069510400		107,422		
				0412		7069510500		213		
				0412		7069510600		4,686		
				0415		7069627100		747		
				0416		7069738300		12,000		
				0417	A00086	0064041100			583,223	
				0417	A00092	0064041400			1,948	
				0417	A00088	0064041500			45,925	
				0417	A00088	0064041501			433,358	

[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：05429

資料日期：108年04月01日至108年04月30日

印表時間：21:10:35

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
				0417	A00091	0064103200			63,562	
				0417		7069869500		8,000		
				0419		7070087600		100,000		
				0419		7070087700		156,000		
				0422	E00008	6003268500			-33,340	
				0423	A00093	0064556300			65,003	
				0423	A00093	0064556301			5,000	
				0423	A00096	0064590600			104,960	
				0423	A00096	0064590601			441,800	
				0423	A00095	0064590700			770,182	
				0423		7070303400		13,380		
				0424		7070428600		853		
				0425		7070539300		23,000		
				0425		7070539400		20,000		
				0426	A00099	0064926400			24,419	
				0426	A00099	0064926401			1,146,183	
				0426	A00099	0064926402			110,000	
				0426		7070641600		773		
				0430		7070864000		5,000		
					*		8,501,816	13,512,938	12,192,216	9,822,538

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	108/04/01	迄日	108/04/30

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 1080308餘額 240,644.00

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

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	108/04/01	迄日	108/04/30

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1071221餘額 795,220.00

臺北市信義區興雅國民小學
李旻翰急難救助金專戶

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	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	108/04/01	迄日	108/04/30

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
1080401	9006742	轉支	112,174.00		70.00		
1080423		匯入款		70,003.00	70,073.00		興雅國小北市03
1080423		匯入款		47,954.00	118,027.00		興雅國小北市03
1080423	9006743	轉支	117,982.00		45.00		

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

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：19335272
統一編號

本期對帳起訖日期：108/04/01~108/04/30

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 前單結餘 ⇨	結 餘
108/04/01 108/04/03	D1	7,952	台北富邦銀行	繳108/04-108/04	108/04/01	3,243,437 3,251,389

● 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：

\$3,251,389

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

臺灣銀網站： <https://etr.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	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		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	0	0
		公共用	個		0		0		0		0	0	0	0
總值			2.00	63,492,000.00	0	0.00	0	0.00	2	63,492,000.00				

製表 **幹事楊秉樺**

覆核

教師兼劉昶讓
總務主任

主辦財產管理人員

教師兼劉昶讓
總務主任

主辦會計人員

會計室林淑娟
會計主任

機關首長

長 宮文卿
臺北市信義區興雅國民小學

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 04 月 01 日 起 至 108 年 04 月 30 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
501010603- 0000003-0000003	冷(暖)氣機 東元 PW1036C[5000092]	架 -1	900 0	-900	108/04/24 報廢	臺北市政府財政局 1080422北市財產 1083022048
501010603- 0000112-0000112	冷(暖)氣機 大同水冷箱型冷氣25KW含馬達、冷卻水塔及安裝	架 -1	1,555 0	-1,555	108/04/24 報廢	臺北市政府財政局 1080422北市財產 1083022048
501010603- 0000113-0000114	冷(暖)氣機 日立水冷箱型冷氣25KW含馬達、冷卻水塔及安裝	架 -2	2,796 0	-2,796	108/04/24 報廢	臺北市政府財政局 1080422北市財產 1083022048
501010701B- 0000016-0000016	冰箱 LG變頻GN-1235DS 186公升	具 1	0 11,900	11,900	108/04/03 受贈	1080401TKAA1086001956

	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： 1 數量： 1 帳面價值： 11,900	項： 1 數量： 1 帳面價值： 11,900
減少	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 3 數量： 4 帳面價值： 5,251	項： 3 數量： 4 帳面價值： 5,251
本期折舊	247,519	19,634	120,055	387,208

增加	公務用	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	公用	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	事業用	項： 1 數量： 1 帳面價值： 11,900	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	公用	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0	事業用	項： 3 數量： 4 帳面價值： 5,251	非公用	項： 0 數量： 0 帳面價值： 0

業務單位

幹事楊秉樺

教師兼劉昶讓
總務主任

會計單位

會計室林淑娟
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	1	0	0	0	1
	面積	19,033.00	0.00	0.00		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	211,071	9
	數量	0	0	0		0
	面積	28,754.85	0.00	0.00		28,754.85
	價值	71,247,739	0	0		71,036,668
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	5,229,190,739	0	0	211,071	5,228,979,668

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
	面積	0.00	0.00	0.00	0	0.00
	價值	0	0	0		0
土地改良物	數量	3	0	0	27,401	3
	價值	534,126	0	0		506,725
二. 房屋建築及設備	棟數	0	0	0		0
	數量	0	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	1,016	0	0	247,519	1,016
	價值	8,589,667	0	0		8,342,148
四. 交通及運輸設備	數量	52	0	0	19,634	52
	價值	1,062,464	0	0		1,042,830
五. 什項設備	數量	416	1	4	120,055	413
	價值	6,794,883	11,900	5,251		6,681,477
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	16,981,140	11,900	5,251	414,609	16,573,180
合計	總值	5,246,171,879	11,900	5,251	625,680	5,245,552,848

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

幹事楊秉樺

報師兼劉昶讓
總務主任

會計單位核簽

會計室林淑娟
會計主任

機關首

長官文卿
臺北信義區興雅國民小學

臺北市信義區興雅國民小學 財產折舊月報統計表

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04月

頁 次： 2 / 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	3	3,657,416	27,401	3,150,691	506,725
房屋建築及設備	0	0	0	0	0
機械及設備	1,016	29,805,692	247,519	21,463,544	8,342,148
交通及運輸設備	52	2,503,180	19,634	1,460,350	1,042,830
什項設備	413	15,487,164	120,055	8,805,687	6,681,477
權利	0	0	0	0	0
小計	1,484	51,453,452	414,609	34,880,272	16,573,180
合計	1,493	192,157,886	625,680	104,548,038	87,609,848

備註：本表之「數量」欄位，財產為土地改良物、動產、權利時顯示「筆數」，為建物時顯示為「筆數」與「棟數」之合計數。

業務單位

幹事楊秉樺

總務主任劉昶讓

會計單位 會計主任 林淑娟

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 財產折舊月報統計表

財產性質：公務用

中華民國 108年04月

製表日期：民國108年04月26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	69,667,766	71,036,668
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	69,667,766	71,036,668

興雅國小
電腦軟體增減結存表
中華民國 108年04月01日起 至108年04月19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	30,155	0	0	0	0	2,700	44,545	5	27,455
授權軟體(含雲端服務)小計			5	30,155	0	0	0	0	2,700	44,545	5	27,455
6002030000-0001	officeScan防毒軟體 及威力導演組合包	套	1	2,890	0	0	0	0	510	11,220	1	2,380
6002030000-0002	繪聲繪影X9版	套	1	4,760	0	0	0	0	840	18,480	1	3,920
6002030000-0003	officeScan防毒軟體 及非常好色升級組	套	1	8,690	0	0	0	0	521	5,731	1	8,169
6002030000-0004	威力導演16	套	1	7,190	0	0	0	0	431	4,741	1	6,759
6002030000-0005	Acrobat組合包	套	1	6,625	0	0	0	0	398	4,373	1	6,227

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
會計主任 **林淑娟**

機關長官

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 4

月會計報告

表格	項次	檢核項目	內容	自檢欄	覆核欄
月報封面	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。		✓	✓
預算備查簿(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)。		✓	✓
	*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)		✓	✓
基金來源、用途及餘絀表	*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		✓	✓
平衡表	*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。(除本期賸餘外)		✓	✓
	*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	本期賸餘(短絀-)=《基金來源、用途及餘絀表》之截至本月份累計數之本期賸餘(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	檢核項目	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		✓	✓
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」(有關接受他人贈與或其他欄位,詳檔案3)		✓	✓
(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』機關電腦軟體管理作業要點」辦理。 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」-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)	✓	✓
購置固定資產執行情形明細表	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。	✓	✓
	*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。	無	無
	35		已補辦預算項目，不得辦理調整容納	✓	✓
(請列印電腦系統之畫面供互審用)			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。	✓	✓
	36		請於每年12月再行清理及登打。	✓	✓
	*37		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。	無	無
	*38		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。	無	無
	*39		已核准之以前年度保留數用途別是否相符，本欄係累計數。	無	無
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表			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。	無	無
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」	✓	✓
	*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」	✓	✓
			「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」	無	無
	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」	無	無
	*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。	內市庫及專戶（除零用金專戶外）帳面金額	✓	✓
	*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。	銀行結存 附財產類別	✓	✓
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科目者→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。	附公務用財產分類統計表。 附國有（或相關）財產分類統計表。 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。	銀行結存 銀行對帳單	✓	✓
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。	應轉正項目	重	重

自我檢核(核章): 覆核人員(核章): 

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。