

4-0501203

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 7 月份

主辦會計人員林香鑾

機關長官 陳建廷



臺北市地方教育發展基金－臺北市立民生國民中學

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、購建固定資產執行情形明細表.....	第 13-14 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 15 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 頁
八、差額解釋表等(附錄).....	第 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學

40501203-1

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	175,354,000	12,589,766	12,552,216	37,550	0.30	113,236,894	109,739,492	3,497,402	3.19
勞務收入	43	199,000	80,800	99,500	-18,700	-18.79	211,000	99,500	111,500	112.06
服務收入	431	199,000	80,800	99,500	-18,700	-18.79	211,000	99,500	111,500	112.06
財產收入	45	1,261,000	6,450		6,450		869,665	864,000	5,665	0.66
財產處分收入	451	15,000								
其他財產收入	45Y	1,246,000	6,450		6,450		869,665	864,000	5,665	0.66
政府撥入收入	46	173,831,000	12,502,516	12,452,716	49,800	0.40	112,062,829	108,745,992	3,316,837	3.05
公庫撥款收入	462	173,681,000	12,452,716	12,452,716			112,004,059	108,745,992	3,258,067	3.00
政府其他撥入收入	46Y	150,000	49,800		49,800		58,770		58,770	
其他收入	4Y	63,000					93,400	30,000	63,400	211.33
雜項收入	4YY	63,000					93,400	30,000	63,400	211.33
基金用途	5	180,160,000	11,553,486	12,552,216	-998,730	-7.96	104,980,300	114,545,492	-9,565,192	-8.35
國民教育計畫	53	146,759,000	10,272,101	10,968,802	-696,701	-6.35	89,282,930	93,916,451	-4,633,521	-4.93
國民中學教育	531	146,759,000	10,272,101	10,968,802	-696,701	-6.35	89,282,930	93,916,451	-4,633,521	-4.93
一般行政管理計畫	5L	21,716,000	1,122,211	1,563,414	-441,203	-28.22	11,857,079	13,893,041	-2,035,962	-14.65
行政管理及推展	5L1	21,716,000	1,122,211	1,563,414	-441,203	-28.22	11,857,079	13,893,041	-2,035,962	-14.65
建築及設備計畫	5M	11,685,000	159,174	20,000	139,174	695.87	3,840,291	6,736,000	-2,895,709	-42.99
營建及修建工程	5M2	7,771,000	39,174	20,000	19,174	95.87	223,453	2,822,000	-2,598,547	-92.08
其他設備	5M4	3,878,000	120,000		120,000		3,616,838	3,878,000	-261,162	-6.73
無形資產	5M5	36,000						36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-4,806,000	1,036,280		1,036,280		8,256,594	-4,806,000	13,062,594	-271.80
期初基金餘額	71	8,375,887					8,939,887	8,375,887	564,000	6.73
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,569,887					17,196,481	3,569,887	13,626,594	381.71

※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：108年度會計月報差異原因：

- 一、服務收入超收：係因暑期泳訓班覈實收入。
- 二、其他財產收入超收：係因場地開放覈實收入。
- 三、公庫撥款收入：超收3,258,067元
 1. 教育局撥入宿舍拆除經費(統籌款)3,258,067元

臺北市地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學

40501203-1

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	175,354,000	12,589,766	12,552,216	37,550	0.30	113,236,894	109,739,492	3,497,402	3.19
勞務收入	43	199,000	80,800	99,500	-18,700	-18.79	211,000	99,500	111,500	112.06
服務收入	431	199,000	80,800	99,500	-18,700	-18.79	211,000	99,500	111,500	112.06
財產收入	45	1,261,000	6,450		6,450		869,665	864,000	5,665	0.66
財產處分收入	451	15,000								
其他財產收入	45Y	1,246,000	6,450		6,450		869,665	864,000	5,665	0.66
政府撥入收入	46	173,831,000	12,502,516	12,452,716	49,800	0.40	112,062,829	108,745,992	3,316,837	3.05
公庫撥款收入	462	173,681,000	12,452,716	12,452,716			112,004,059	108,745,992	3,258,067	3.00
政府其他撥入收入	46Y	150,000	49,800		49,800		58,770		58,770	
其他收入	4Y	63,000					93,400	30,000	63,400	211.33
雜項收入	4YY	63,000					93,400	30,000	63,400	211.33
基金用途	5	180,160,000	11,553,486	12,552,216	-998,730	-7.96	104,980,300	114,545,492	-9,565,192	-8.35
國民教育計畫	53	146,759,000	10,272,101	10,968,802	-696,701	-6.35	89,282,930	93,916,451	-4,633,521	-4.93
一般行政管理計畫	5L	21,716,000	1,122,211	1,563,414	-441,203	-28.22	11,857,079	13,893,041	-2,035,962	-14.65
建築及設備計畫	5M	11,685,000	159,174	20,000	139,174	695.87	3,840,291	6,736,000	-2,895,709	-42.99
購建固定資產		11,649,000	159,174	20,000	139,174	695.87	3,840,291	6,700,000	-2,859,709	-42.68
其他		36,000						36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-4,806,000	1,036,280		1,036,280		8,256,594	-4,806,000	13,062,594	-271.80
期初基金餘額	71	8,375,887					8,939,887	8,375,887	564,000	6.73
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,569,887					17,196,481	3,569,887	13,626,594	381.71

※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：108年度會計月報差異原因：

- 一、服務收入超收：係因暑期泳訓班費實收入。
- 二、其他財產收入超收：係因場地開放費實收入。
- 三、公庫撥款收入：超收3,258,067元
 1. 教育局撥入宿舍拆除經費(統籌款)3,258,067元

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 7 月份

108年度會計月報差異原因：

一、服務收入超收：係因暑期泳訓班覈實收入。

二、其他財產收入超收：係因場地開放覈實收入。

三、公庫撥款收入：超收3,258,067元

1. 教育局撥入宿舍拆除經費(統籌款)3,258,067元

四、政府其他撥款收入超收：58,770元

1. 收107(2)學生無力繳交代收代辦費用8,970元

2. 108特教鑑定安置施測費用3,600元(RA8511)

3. 民航局撥入防噪設備費46,200元

五、雜項收入：93,400元

1. 回收以前年度溢發退休金21,342元

2. 破壞公物賠償5,748元

3. 圖說費3,400元

4. 學生證4,972元

5. 到離校簡訊費21,454元

6. 午餐廠商規約罰款18,000元

7. 寒假未來少年營餘款繳庫240元

8. 7年校外教學餘款無法整除退還學生繳庫1,203元

9. 收回以前年度教育部商借教師勞健保費17,041元

六、一般行政管理計畫：係因人事費用提早分配。

七、建築及設備計畫：未達90%

1. 其他設備：

(1)購置機械及設備：執行未達90%係因年度資訊設備平板電腦預算編列14台因單價未達萬元改列經常門

(2)交通及運輸設備：執行未達90%係因海報機，發包金額較算低所致。

2. 營建及修建工程：

辦理學校自來水管改善工程，已分配未執行數2,772,000元，主要係因得標廠商確認契約內容延遲開工，致執行未達90%，本校將加強督導其施工品質及進度，俾提升預算執行成效。

3. 其他(購置電腦軟體)：為配合原有軟體使用期限，及教學需求改至新學期再行購置。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立民生國民中學

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	4,188,463,094	100.00	負 債	2	4,171,266,613	99.59
流動資產	11	24,572,213	0.59	流動負債	21	4,905,275	0.12
現金	111	24,272,213	0.58	應付款項	212	4,905,275	0.12
銀行存款	1112	24,152,213	0.58	應付代收款	2123	4,905,275	0.12
銀行存款-市庫存款	1112-1	16,353,431	0.39	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,453,075	0.15	其他負債	22	4,166,361,338	99.47
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,052,505	0.03	什項負債	221	4,166,361,338	99.47
專戶				存入保證金	2211	2,924,510	0.07
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	293,202	0.01	應付退休及離職金	2213	3,762,056	0.09
戶				應付代管資產	2214	4,159,674,772	99.31
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	基金餘額	3	17,196,481	0.41
預付款項	115	300,000	0.01	基金餘額	31	17,196,481	0.41
預付費用	1154	300,000	0.01	基金餘額	311	17,196,481	0.41
投資、長期應收款項、貸	12	4,185,106	0.10	累積餘額	3111	8,939,887	0.21
墊款及準備金				本期賸餘	3112	8,256,594	0.20
準備金	124	4,185,106	0.10	合計：		4,188,463,094	

信託代理與保證資產

341,813

信託代理與保證負債

341,813

保證品

341,813

應付保證品

341,813✓

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. 保證品：(1)定存單：103年八德樓及特教教室耐震補強工程利澤永營造有限公司保固金103,813元(2)定存單：108年自來水管改善工程福泉工程股份有限公司履約保證金238,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立民生國民中學

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	3,762,056	0.09				
其他準備金	124Y	423,050	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	423,050	0.01				
其他資產	13	4,159,705,775	99.31				
什項資產	131	4,159,705,775	99.31				
暫付及待結轉帳項	1315	31,003	0.00				
代管資產	1316	4,159,674,772	99.31				
代管資產-土地改良物	1316-0	7,554	0.00				
代管資產-土地	1316-1	4,139,858,300	98.84				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	19,808,918	0.47				
合計：		4,188,463,094					

信託代理與保證資產

341,813

信託代理與保證負債

341,813

保證品

341,813

應付保證品

341,813

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. 保證品：(1)定存單：103年八德樓及特教教室耐震補強工程利澤永營造有限公司保固金103,813元(2)定存單：108年自來水管改善工程福泉工程股份有限公司履約保證金238,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學

40501203-5

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				10,272,101	10,968,802	-696,701	-6.35
		累計數				89,282,930	93,916,451	-4,633,521	-4.93
合 計		本月數				10,272,101	10,968,802	-696,701	-6.35
		累計數				89,282,930	93,916,451	-4,633,521	-4.93

地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學

40501203-6

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	51,083,952	-35,831,217	4,680,195		930,154		-1,438,395	17,564,381		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	6,611,811	-2,421,175					-381,829	3,808,807		
房屋及建築	3,209,371	-558,424					-33,698	2,617,249		

註：

地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學

40501203-7

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				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				
機械及設備	24,232,138	-18,724,375	632,684		177,400		增加:一、撥 入:1.教育局撥 入5台網路交換 器123,215元。2. 蓬萊國小移入美 國彭博計畫智慧 型機器 人1台24,898元。 二、增置:1.算 內購買印表 機1台11,171元。 2.預算內購買計 重 器1台14,500元。3 .補辦預算購買偵 煙探測 器1台28,000元。4	-1,059,571	4,903,476	

註:

地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學

40501203-8

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				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	1,878,183	-1,138,351	120,000	(1)			.預算內購買掃描器1台12,900元。5.預算內購置解剖顯微鏡18,000元。5.預算內購置個人電腦400,000元。二、減少:1.年度財產報廢冷氣暖機等177,400元 一、增置:海報機2台120,000元。	-120,995	738,837	

註：

地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學

40501203-9

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				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				
雜項設備	15,143,224	-12,988,892	3,927,511		752,036		增加：一、增 置：1.本年度預 算購買羽 球63,750元。2.預 算內碎紙 機1台19,000元。3 .預算內購買冷氣 機37台1,516,017 元。4.預算內購 買防潮 箱1台43,700元。5 .預算內購買旋轉 書 櫃2座39,800元。6 .預算購買大型社 團用樂 器1,330,000元	157,698	5,487,505	

註：

地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學

40501203-10

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				
購建中固定資產							二、受贈：1.課 輔費購買書 櫃1個14,984元。2 .家長會捐贈冷氣 機22台900,260元 。減少：一、報 廢：年度財產報 廢冷氣機 等752,036元。			

註：

地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學

40501203-11

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				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	9,225				718	(11)	1.係因電腦軟體不入財產管理系統，另依「政府所屬各級行政機關電腦軟體作業要點管理」辦理。2.截至108年7月止累計攤銷金額718元		8,507	截至108年7月止累計攤銷金額718元
權利										
遞耗資產										
其他										
負債										

註：

地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學

40501203-12

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				
長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學

40501203-13

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		701,000	28,000		729,000	701,000	484,571		484,571	69	-216,429	-31	執行未達90%係年度資訊設備平 板電腦預算編列14台因單價未 達萬元改列經常門。周邊設備 為配合教學需求改至新學期再 行購置。	
機械及設備		701,000	28,000		729,000	701,000	484,571		484,571	69	-216,429	-31		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		140,000			140,000	140,000	120,000		120,000	86	-20,000	-14		
交通及運輸設備		140,000			140,000	140,000	120,000		120,000	86	-20,000	-14	執行未達90%係因海報機發包金 額較預算預算金額低所致。	
購建中固定資產														
雜項設備		3,037,000			3,037,000	3,037,000	3,012,267		3,012,267	99	-24,733	-1		
雜項設備		3,037,000			3,037,000	3,037,000	3,012,267		3,012,267	99	-24,733	-1		
購建中固定資產														

※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—臺北市立民生國民中學

40501203-14

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	%		
總計		3,878,000	28,000		3,906,000	3,878,000	3,616,838		3,616,838	93	-261,162	-7		

※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—臺北市立民生國民中學

40501203-15

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

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	36,000					-36,000	-100.00	為配合原有軟體使用期限，及教學需求改至新學期再行購置。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100		
522 購置權利												
54 遞延支出	7,771,000		7,771,000	2,822,000	223,453	7.92	223,453		-2,598,547	-92.08		
541 遞延修繕房屋建築費	7,771,000		7,771,000	2,822,000	223,453	8	223,453		-2,598,547	-92	一、執行率未達90%係因：辦理學校自來水管改善工程，已分配未執行數2,772,000元，主要係因得標廠商確認契約內容延遲開工，致執行未達90%。 二、工程各項進度 1、統籌款辦理宿舍拆除費用50,530元(工管費:強力膠帶1,050元、出席費7,000元、工程獎金13,914元、祭祀用品6,627元、加班費15,052元、雙面膠2,006元、棉手套等2,636元、雨鞋等1,444元、建物減失勘查費400元。空污費401元。) 2、自來水管更新工程39,630元(工管費：出席費5,000元、祭祀7,912元、加班費25,648元、交通費778元。空污費292元) 3、信義樓和平樓屋頂修工程133,293元(工管費：出席費2,500元、雜支16152元、加班費6,836元。委託設計服務費第一期款105,125元。空污費2,680元)4.	
542 其他遞延支出												
總 計	7,807,000		7,807,000	2,858,000	223,453	7.82	223,453		-2,634,547	-92.18		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立民生國民中學
 銀行存款-市庫存款調節表
 中華民國108年7月31日

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	差異原因說明
16,353,431	16,776,481	-423,050	1.其他備金423,050元。

製表 

會計室主任 

機關首長

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05203

支用機關名稱：民生國中

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07月01日至108年07月31日

印表日期：108/07/31

印表時間：21:18:50

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	05203	2700			(上期餘額)	9,175,033	100,852,375	94,091,727	15,935,681
			臺北市地方教育發展基金							
				0701	A00195	0070065200			194,421	
				0701	A00195	0070065201			6,264	
				0702	A00196	0070135600			28,865	
				0702	A00199	0070135700			493,211	
				0702	A00199	0070135701			73,153	
				0702	A00199	0070135702			2,500	
				0702	A00201	0070136200			22,388	
				0702	A00201	0070136201			2,500	
				0702	E00004	6003513300			-5,205	
				0702		7076437600		32,900		
				0702		7076437700		12,452,716		
				0703		7076617800		6,450		
				0703		7076617900		-2,970		
				0705		7076872500		3,300		
				0708	A00203	0070564300			99,316	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05203

支用機關名稱：民生國中

臺北市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：21:18:50

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
				0708	A00203	0070564301			29,328	
				0708	A00203	0070564302			778	
				0708	A00204	0070564500			547,067	
				0708	A00204	0070564501			101,007	
				0708	A00205	0070564600			11,867	
				0708		7077005300		600		
				0710	E00005	6003545500			-50,407	
				0710		7077264200		3,600		
				0711		7077378000		6,400		
				0711		7077378100		2,700		
				0715	A00210	0071086600			72,706	
				0715	A00212	0071086700			14,800	
				0715	A00212	0071086701			135,440	
				0715	A00208	0071087000			15,000	
				0715		7077621500		33,100		
				0716		7077745200		-3,600		
				0718	A00213	0071365100			21,066	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05203

支用機關名稱：民生國中

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07月01日至108年07月31日

印表日期：108/07/31

印表時間：21:18:50

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
				0718	A00213	0071365101			7,400	
				0718	A00215	0071365300			298,097	
				0718	A00215	0071365301			17,244	
				0718		7078006500		-360		
				0719	A00217	0071498600			3,746,434	
				0719	A00219	0071498900			195,365	
				0719	A00218	0071499000			86,699	
				0719		7078107300		3,300		
				0719		7078107400		1,500		
				0724	A00223	0071775800			384,366	
				0724	A00223	0071775801			65,347	
				0724	A00225	0071776100			392,038	
				0724	A00225	0071776101			64,615	
				0724	A00221	0071776600			123,720	
				0724	A00221	0071776601			32,000	
				0724	A00222	0071797500			3,526,364	
				0724	A00222	0071797501			664,328	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05203

支用機關名稱：民生國中

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07月01日至108年07月31日

印表日期：108/07/31

印表時間：21:18:50

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
				0724		7078400400		300		
				0725	A00227	0071970600			43,424	
				0725	A00227	0071970601			16,152	
				0726	A00228	0072079500			57,466	
				0726	A00228	0072079501			120,000	
				0730	A00230	0072405300			23,200	
				0730	A00232	0072405700			64,832	
				0730		7078809400		46,200		
				0731		7079051400		-180		
						*	9,175,033	113,438,331	105,836,883	16,776,481

臺北市立民生國民中學
特種基金保管款－保管款調節表

中華民國108年7月31日

第 1 頁 全 1 頁

摘 要	日			付款憑單編 號	金 額 小 計										金 額 合 計									
	年	月	日		億	千	百	十	萬	千	百	十	元	億	千	百	十	萬	千	百	十	元		
(一)帳面結存															6	4	5	3	0	7	5			
公庫結存						6	4	5	3	0	7	5												
(二)差額解釋																								
(三)公庫結存						6	4	5	3	0	7	5			6	4	5	3	0	7	5			

製表

出納組長 謝立偉

主辦出納人員

王煥民

主辦會計

會計室主任 林香鑾

機關長官

王煥民

代

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市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：05203

資料日期：108年07月01日至108年07月31日

印表時間：21:25:04

支用機關名稱：民生國中

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	05203	1900	(上 期 餘 額)			3,880,401	10,512,158	7,490,696	6,901,863
			臺北市立民生國民中學特種基金保管款							
				0702	A00197	0070135400			46,456	
				0702	A00197	0070135401			5,000	
				0702	A00202	0070135500			500	
				0702	A00202	0070135501			736,437	
				0702	A00198	0070135900			22,324	
				0702	A00200	0070136000			91,500	
				0702		7076437400		38,400		
				0702		7076437500		2,400		
				0703		7076617500		2,500		
				0703		7076617600		2,970		
				0703		7076617700		5,000		
				0704		7076746200		2,000		
				0704		7076746300		200,000		
				0705		7076872400		6,000		
				0708		7077004900		175,000		
				0708		7077005000		88,800		
				0708		7077005100		292,250		
				0708		7077005200		10,800		
				0709	A00206	0070646200			3,100	
				0709	A00206	0070646201			85,100	
				0709	A00207	0070646500			7,208	
				0709		7077143800		15,700		
				0712		7077511300		6,628		
				0715	A00211	0071086800			62,430	
				0715	A00209	0071086900			10,821	
				0716		7077744800		7,200		
				0716		7077744900		3,000		

[UCOMB19/BGT644R01]

支用機關代號：05203

支用機關名稱：民生國中

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

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：21:25:04

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
				0716		7077745000		3,600		
				0716		7077745100		1,639		
				0718	A00214	0071365000			4,500	
				0718	A00214	0071365001			66,227	
				0718	A00214	0071365002			5,000	
				0718	A00216	0071365200			19,460	
				0718		7078006400		360		
				0719		7078107200		-3,300		
				0722		7078191600		5,877		
				0724	A00220	0071775900			28,440	
				0724	A00224	0071776000			2,500	
				0724	A00224	0071776001			19,087	
				0724		7078400300		2,400		
				0725	A00226	0071970700			27,034	
				0726		7078600100		9,720		
				0726		7078600200		800		
				0730	A00229	0072405400			8,400	
				0730	A00231	0072405500			80,688	
				0731		7078938700		3,500		
				0731		7079051300		180		
					*		3,880,401	11,395,582	8,822,908	6,453,075

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550520301	中文名稱	臺北市立民生國民中學公用事業費款代扣
機關代碼	05203	機關名稱	臺北市立民生國民中學
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	104121	匯入款		137,414.00 6A電	293,740.00	民生國中北市05
1080711	022020	瓦斯費	7A瓦斯 8,779.00		284,961.00	708170543
1080715	112635	匯入款		6,260.00	291,221.00	民生國中北市06
1080717	022022	市水水	7A水 { 10,369.00	6A電信	280,852.00	2050018046
1080717	022022	市水水	13,284.00	2,915.00	277,937.00	2050144463
1080722	010139	電費	7A電 141,520.00		136,417.00	00376240119
1080724	100625	匯入款		13,284.00	149,701.00	民生國中北市06
1080725	023351	電信費	245.00		149,456.00	080727564680
1080725	023351	電信費	369.00		149,087.00	080727564681
1080725	023351	電信費	674.00		148,413.00	080727602519
1080725	023351	電信費	297.00		148,116.00	080727629462
1080725	023351	電信費	123.00		147,993.00	080727633675
1080725	023351	電信費	5,596.00		142,397.00	080727653433
1080725	023351	電信費	158.00		142,239.00	080727686590
1080726	100807	匯入款		7A瓦斯 8,779.00	151,018.00	民生國中北市06
1080730	150321	匯入款	7A電 { 60,832.00		211,850.00	民生國中北市06
1080730	150321	匯入款	141,520.00		292,538.00	民生國中北市06

45,300.00 差
8,746.2 差
7A電

出組 謝立偉

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550520313	中文名稱	臺北市立民生國民中學公保費代扣繳專戶
機關代碼	05203	機關名稱	臺北市立民生國民中學
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	100750	匯入款		81,437.00	81,437.00	民生國中北市05
1080701	102710	存現		819.00	82,256.00	05203
1080702	102204	匯入款		142,629.00	224,885.00	民生國中北市05
1080703	105550	轉支	7A支 224,885.00		0.00	

出組 謝立偉

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550520311	中文名稱	臺北市立民生國民中學健保費代扣繳專戶
機關代碼	05203	機關名稱	臺北市立民生國民中學
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	100756	匯入款		117,552.00	117,552.00	7月1日 116,534.00 納薪款
1080708	100007	匯入款		10,665.00	128,217.00	7月1日 123,202.41 民生國中北市05 6月1日 123,202.41
1080716	065937	健保費	5月支 382,733.00		319,981.00	7月1日 374.13 5月9日
1080716	065937	健保費	6月支 365 62,632.00		257,349.00	7月1日 116,424.10 6月1日 116,424.10
1080724	100623	匯入款		325.00	257,674.00	7月1日 116,424.10 6月1日 116,424.10
1080724	100624	匯入款		294,642.00	552,316.00	6月1日 552,316.00 民生國中北市06 5月1日 552,316.00
1080724	100625	匯入款		3,900.00	556,216.00	5月1日 556,216.00 民生國中北市06 5月1日 556,216.00
1080724	101300	存現		374.00	556,590.00	6月1日 556,590.00 民生國中北市06 5月1日 556,590.00

即提款立佳

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550520312	中文名稱	臺北市立民生國民中學勞保費代扣繳專戶
機關代碼	05203	機關名稱	臺北市立民生國民中學
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	100756	匯入款		1,833.00	1,833.00	7月1日 1,833.00 民生國中北市05 7月1日 1,833.00
1080702	023207	勞保費	5月支 84,986.00		14,181.00	05月04日 11,304.00 民生國中北市05 11,304.00
1080708	100007	匯入款		12,424.00	26,605.00	7月1日 18,331.00 民生國中北市05 18,331.00
1080724	100623	匯入款		5月支 63,663.00	27,848.00	6月1日 1,243.00 民生國中北市06 1,243.00
1080724	100623	匯入款		2,131.00	29,979.00	6月1日 1,243.00 民生國中北市06 1,243.00
1080724	100624	匯入款		63,532.00	93,511.00	6月1日 63,532.00 民生國中北市06 63,532.00
1080724	100625	匯入款		5月支 183,663.00	97,247.00	6月1日 3,736.00 民生國中北市06 3,736.00

即提款立佳

台北富邦銀行

市屬機關代扣繳專戶-交易明細

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550520315	中文名稱	臺北市立民生國民中學各項費款代扣繳專
機關代碼	05203	機關名稱	臺北市立民生國民中學
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	100750	匯入款		40,474.00	40,474.00	民生國中北市05
1080702	095220	轉支	40,474.00		0.00	05203
1080708	100006	匯入款		9,570.00	9,570.00	民生國中北市05
1080709	101101	轉支	9,570.00		0.00	05203
1080724	100624	匯入款		6,337.00	6,337.00	民生國中北市06
1080725	101832	轉支	6,337.00		0.00	

國立臺南第一高級中學

台北富邦銀行

市屬機關代扣繳專戶-交易明細

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550520314	中文名稱	臺北市立民生國民中學勞退基金代扣繳專
機關代碼	05203	機關名稱	臺北市立民生國民中學
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	104122	匯入款		43,274.00	103,403.00	民生國中北市05
1080702	023207	勞退	42,609.00		60,794.00	04月040011130H
1080702	023207	勞退	4,992.00		55,802.00	04月040011130H
1080702	102208	匯入款		810.00	56,612.00	民生國中北市05
1080708	100007	匯入款		6,264.00	62,876.00	民生國中北市05
1080724	100624	匯入款		756.00	63,632.00	民生國中北市06
1080724	100624	匯入款		42,498.00	106,130.00	民生國中北市06

國立臺南第一高級中學

[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：108/08/01

印表時間：07:02:05

頁次/總頁次：1/1

分行名稱：臺灣銀行世貿分行

帳號：11987105203015

機關代號：05203

機關名稱：臺北市立民生國民中學

存款類別：繳費專戶

帳戶名稱：臺北市立民生國民中學退撫基金繳費專戶

期間：108 年 07 月份

出納謝立偉
組長

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	10:37:57	1(轉收)		220,585 7月1日	220,585	
108/07/02	10:22:14	1(轉收)		408,869 7月2日	629,454	
108/07/08	14:03:33	2(轉支)	7月2日 { 545,775		83,679	
108/07/08	14:03:41	2(轉支)	629,454 { 83,679		0	

分行名稱	公庫處	存款類別	公庫存款
帳號	454131093625	中文名稱	民生國中
機關代碼	05203	機關名稱	臺北市立民生國民中學
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
1080702		匯入款		51,456.00	52,306.00		民生國中北市05
1080702		匯入款		28,865.00	81,171.00		民生國中北市05
1080710	9005467	領現	80,000.00		1,171.00		
1080718		匯入款		28,466.00	29,637.00		民生國中北市06
1080718		匯入款		75,727.00	105,364.00		民生國中北市06
1080722	9005468	轉支	80,000.00		25,364.00		
1080729	9005469	領現	25,361.00		3.00		

財政部立庫

分行名稱	公庫處	存款類別	公庫存款
帳號	454131093730	中文名稱	民生國中
機關代碼	05203	機關名稱	臺北市立民生國民中學
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 293,202.00

財政部立庫

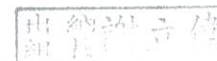
列印時間：2019/07/31 08:59:28



02-8751-6665 www.fubon.com

總存款(約當臺幣) 439,713 臺幣存款 439,713
外幣存款 0

帳號	帳戶名稱	存款類別	分行	幣別	即時餘額	可用餘額	存單號碼	到期日
454246000167		聘雇人員離職儲金	民生分行	臺幣	439,713.00	439,713.00	0000167	2019/12/25



2019/7/31

勞工退休準備金年度收付明細

系統名稱：勞工退休基金

報表檔名：BOTTR62

監督委員會統一編號：19333648

印鑑卡號：00042560

戶名：台北市立民生國民中學

總公司營利事業統一編號：03750385

登帳日期起迄：108/7/1 ~ 108/7/31

印製日：108/7/31

印製時間：11:23:44

操作員：n1*****775 謝**

【勞工退休準備金年度收付明細】



登帳日期	收付別	異動金額	目前基金餘額	繳存年月起~迄	起息日期	備註
108/7/11	D1-按月提撥-臨櫃 代收存入款	9.570	3,322.343	108/7~108/7	108/7/9	0122102

立佳

臺北市立民生國民中學保管品月報表

幣名：新台幣元

中華民國108年7月31日止

第1頁

寄存證編號	寄存日期	戶 名	品 名	單位	數量	面值金額	保 管 處	備 註
A1031008003	103.10.8	利澤永營造有限公司	質押定存單	件	1	103,813		103年耐震工程保固金
A1080305001	108.3.5	福泉工程股份有限公司	質押定存單	件	1	238,000		108年自來水管改善工程履保金
		以下空白						
		合計				341,813		

製表人：

出納組長 謝立偉

業務主管：

王煥民

會計室：

會計主任 林香鑾

校長：

王煥民

代

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： 5303

機關名稱： 臺北市立民生國民中學保管品專戶(162)

保管品編號	種類	內容	金額	存入日期	摘要
A1031008003	有價證券	存單	103,813	1031008	存單
A1080305001	有價證券	存單	238,000	1080305	
總計			341,813 元		
有價證券：2					
保管品：0			0 元		
總金額：					
總金額：					

財政部立信

本頁小計：	有價證券：	2 件	總金額：	341,813 元
	保管品：	0 件	總金額：	0 元

台北富邦銀行
公庫處
108.07.31

臺北市立民生國民中學 財產折舊月報統計表

製表日期：民國108年07月26日

財產性質：事業用

中華民國 108年07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	2	6,611,811	54,547	2,803,004	3,808,807
房屋建築及設備	1	3,209,371	4,814	592,122	2,617,249
機械及設備	798	24,687,422	167,460	19,783,946	4,903,476
交通及運輸設備	61	1,998,183	16,635	1,259,346	738,837
什項設備	532	18,318,699	103,768	12,831,194	5,487,505
權利	0	0	0	0	0
小計	1,394	54,825,486	347,224	37,269,612	17,555,874
合計	1,400	131,672,591	461,383	94,300,245	37,372,346

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 管理員陳映儒

會計單位

機關首長

事務組長 林秋雲

會計室主任 林香鑾

教務主任 王煥民

總務主任 王譽書

臺北市立民生國民中學 財產折舊月報統計表

製表日期：民國108年07月26日

財產性質：公務用

中華民國 108年07月

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	1	755,441	0	747,887	7,554
房屋建築及設備	5	76,091,664	114,159	56,282,746	19,808,918
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	6	76,847,105	114,159	57,030,633	19,816,472

臺北市立民生國民中學市有財產分類統計表

製表日期：民國108年07月31日

財產性質：事業用

中華民國 108年7月1日起至 108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	0
	面 積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價 值	0	0	0		0
土地改良物	數 量	2	0	0	54,547	2
	價 值	3,863,354	0	0		3,808,807
二. 房屋建築及設備	棟 數	1	0	0	4,814	1
	數 量	0	0	0		0
	面 積	43.68	0.00	0.00		43.68
	價 值	2,622,063	0	0		2,617,249
三. 機 械 及 設 備	數 量	798	0	0	167,460	798
	價 值	5,070,937	0	1		4,903,476
四. 交通及運輸設備	數 量	59	2	0	16,635	61
	價 值	635,472	120,000	0		738,837
五. 什 項 設 備	數 量	532	0	0	103,768	532
	價 值	5,591,273	0	0		5,487,505
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	17,783,099	120,000	1	347,224	17,555,874
合 計	總 值	4,177,572,030	120,000	1	461,383	4,177,230,646

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

管理員陳映儒

事務組長林秋雲

總務主任王慶書

會計單位核簽

會計室主任林香鑾

機關首長

教務主任王煥民

臺北市立民生國民中學市有財產分類統計表

製表日期：民國108年07月31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	0	1
	面 積	17,900.00	0.00	0.00		17,900.00
	價 值	4,139,858,300	0	0		4,139,858,300
土地改良物	數 量	1	0	0	0	1
	價 值	7,554	0	0		7,554
二. 房屋建築及設備	棟 數	5	0	0	114,159	5
	數 量	0	0	0		0
	面 積	21,638.35	0.00	0.00		21,638.35
	價 值	19,923,077	0	0		19,808,918
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	4,159,788,931	0	0	114,159	4,159,674,772

【會計月報檢核表】

學校代號： 203 學校名稱：民生國中

108 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	1	月報附件已依序裝訂。	【銀行存款調節表>財產統計>檢核表】	V	✓
月報封面	2	學校代號、會計人員、機關首長已核章。		V	✓
月報檢核表	3	已列印最新檢核表【10802 版】、並自我檢查。		V	✓
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)		V	✓
	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))。		V	✓
	*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)。		V	✓
基金來源、用途及餘絀表	*7	列印以業務計畫表達之--基金來源、用途及餘絀表截至本月份累計數之期末基金餘額 > = 0		V	✓
	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)		V	✓
	*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』。		V	✓
	*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		V	✓
	*11	「期初基金餘額」與【前年度決算數】一致。		V	✓
平衡表	*12	未出現異常科目(例如短期投資-有價證券、應付帳款、應付票據、應付保管款等分錄範例及各校資料中未曾使用過的科目)。		V	✓
	*13	平衡表科目未呈現負數之情形。(除本期賸餘外)		V	✓
	*14	代管資產=應付代管資產		V	✓
	*15	退休及離職準備金=應付退休及離職金		V	✓
	*16	本期賸餘(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賸餘(短絀一)		V	✓
	*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。		V	✓
	*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		V	✓
	19	資產=負債+基金餘額		V	✓

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		無	✓
	*21	保證品=應付保證品		V	✓
	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。		無	✓
	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)		V	✓
	*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常子目及負數者		V	✓
	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。		V	✓
	*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)		V	✓
	*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)		V	✓
	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)。		V	✓
	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)。		V	✓
	*31	「截至本月增加數」及「截至本月減少數」不能出現負數。		V	✓
	32	各財產類別之「期初餘額」與【前年度決算書】一致。		V	✓

表格	項次	檢核項目	內容	自檢欄	覆核欄
本項是新的 	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。(詳開帳公告檔案說明)		V	✓
	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。		V	✓
購置固定資產執行情形明細表 (請列印電腦系統之畫面供互審用)	*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	✓
	35	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。		無	✓
	36	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。		無	✓
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	*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。		V	✓
	*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。		無	✓
	*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。		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》		V	✓
	41	「5基金用途」之「本年度截至本月份累計數」之「實際數」			
	41	「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」		V	✓
	*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)		V	✓
	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	✓
	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」		V	✓
	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」		V	✓
	*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	✓
	*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」		V	✓
	48	已檢附齊全(如有差異可不附差額解釋惟請於本表說明)		V	✓

表格	項次	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。	V	✓
	*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。			
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。		V	✓
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。		V	✓
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。		V	✓

會計室 林香鑾

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。