

4-0501253

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 2 月份

主辦會計人員

謝佳蓉



機關長官

黃啟清



臺北市地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學

目 次

中華民國 109 年 2 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 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 6-7 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
九、差額解釋表等(附錄).....	第 9 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

40501253-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 2 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	165,387,000	12,999,413	13,171,400	-171,987	-1.31	42,003,584	41,718,760	284,824	0.68
勞務收入	43	98,000	300		300		300		300	
服務收入	431	98,000	300		300		300		300	
財產收入	45	3,531,000	400	346,000	-345,600	-99.88	815,380	712,000	103,380	14.52
財產處分收入	451	30,000								
利息收入	454	1,000								
其他財產收入	45Y	3,500,000	400	346,000	-345,600	-99.88	815,380	712,000	103,380	14.52
政府撥入收入	46	161,640,000	12,977,400	12,825,400	152,000	1.19	41,158,760	41,006,760	152,000	0.37
公庫撥款收入	462	161,640,000	12,825,400	12,825,400			41,006,760	41,006,760		
政府其他撥入收入	46Y		152,000		152,000		152,000		152,000	
其他收入	4Y	118,000	21,313		21,313		29,144		29,144	
受贈收入	4YO	1,000	1,696		1,696		3,392		3,392	
雜項收入	4YY	117,000	19,617		19,617		25,752		25,752	
基金用途	5	167,131,000	10,046,465	13,171,400	-3,124,935	-23.73	37,832,133	41,718,760	-3,886,627	-9.32
國民教育計畫	53	131,844,000	8,950,144	11,788,400	-2,838,256	-24.08	32,047,167	32,629,760	-582,593	-1.79
一般行政管理計畫	5L	22,401,000	1,096,321	1,347,000	-250,679	-18.61	5,784,966	9,053,000	-3,268,034	-36.10
建築及設備計畫	5M	12,886,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
購建固定資產		12,850,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,744,000	2,952,948		2,952,948		4,171,451		4,171,451	
期初基金餘額	71	7,856,000					11,737,874	7,856,000	3,881,874	49.41
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	6,112,000					15,909,325	7,856,000	8,053,325	102.51

※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：一、服務收入：代理教師甄選報名費收入依實際繳庫。

二、其他財產收入：場地開放收入依實際繳庫。

三、政府其他撥入收入：108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練第2期152,000元。

四、受贈收入：獎學金專戶利息收入依實際繳庫。

五、雜項收入：學生證補卡費等繳庫。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

40501253-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 2 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			
			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	165,387,000	12,999,413	13,171,400	-171,987	-1.31	42,003,584	41,718,760	284,824	0.68
勞務收入	43	98,000	300		300		300		300	
服務收入	431	98,000	300		300		300		300	
財產收入	45	3,531,000	400	346,000	-345,600	-99.88	815,380	712,000	103,380	14.52
財產處分收入	451	30,000								
利息收入	454	1,000								
其他財產收入	45Y	3,500,000	400	346,000	-345,600	-99.88	815,380	712,000	103,380	14.52
政府撥入收入	46	161,640,000	12,977,400	12,825,400	152,000	1.19	41,158,760	41,006,760	152,000	0.37
公庫撥款收入	462	161,640,000	12,825,400	12,825,400			41,006,760	41,006,760		
政府其他撥入收入	46Y		152,000		152,000		152,000		152,000	
其他收入	4Y	118,000	21,313		21,313		29,144		29,144	
受贈收入	4YO	1,000	1,696		1,696		3,392		3,392	
雜項收入	4YY	117,000	19,617		19,617		25,752		25,752	
基金用途	5	167,131,000	10,046,465	13,171,400	-3,124,935	-23.73	37,832,133	41,718,760	-3,886,627	-9.32
國民教育計畫	53	131,844,000	8,950,144	11,788,400	-2,838,256	-24.08	32,047,167	32,629,760	-582,593	-1.79
國民中學教育	531	131,844,000	8,950,144	11,788,400	-2,838,256	-24.08	32,047,167	32,629,760	-582,593	-1.79
一般行政管理計畫	5L	22,401,000	1,096,321	1,347,000	-250,679	-18.61	5,784,966	9,053,000	-3,268,034	-36.10
行政管理及推展	5L1	22,401,000	1,096,321	1,347,000	-250,679	-18.61	5,784,966	9,053,000	-3,268,034	-36.10
建築及設備計畫	5M	12,886,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
營建及修建工程	5M2	9,717,000		15,000	-15,000	-100.00		15,000	-15,000	-100.00
其他設備	5M4	3,133,000		21,000	-21,000	-100.00		21,000	-21,000	-100.00
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,744,000	2,952,948		2,952,948		4,171,451		4,171,451	
期初基金餘額	71	7,856,000					11,737,874	7,856,000	3,881,874	49.41
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	6,112,000					15,909,325	7,856,000	8,053,325	102.51

※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：一、服務收入：代理教師甄選報名費收入依實際繳庫。

二、其他財產收入：場地開放收入依實際繳庫。

三、政府其他撥入收入：108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練第2期152,000元。

四、受贈收入：獎學金專戶利息收入依實際繳庫。

五、雜項收入：學生證補卡費等繳庫。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 2 月份

- 一、服務收入：代理教師甄選報名費收入依實際繳庫。
- 二、其他財產收入：場地開放收入依實際繳庫。
- 三、政府其他撥入收入：108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練第2期152,000元。
- 四、受贈收入：獎學金專戶利息收入依實際繳庫。
- 五、雜項收入：學生證補卡費等繳庫。
- 六、國民教育計畫：依實際需要覈實支用。
- 七、一般行政管理計畫：依實際需要覈實支用。
- 八、建築及設備計畫：國樂專班教學用花盆鼓21,000元業已請購，尚未驗收付款。校舍消防設施改善工程工管費15,000元正辦理中。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建成國民中學

平衡表

中華民國109年2月29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	6,141,609,866	100.00	負債	2	6,125,700,541	99.74
流動資產	11	17,297,617	0.28	流動負債	21	4,527,175	0.07
現金	111	16,747,617	0.27	應付款項	212	4,527,175	0.07
銀行存款	1112	16,627,617	0.27	應付代收款	2123	4,527,175	0.07
銀行存款-公庫存款	1112-1	9,479,129	0.15	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,921,963	0.08	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	693,420	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-薪津專戶	1112-7	16	0.00	其他負債	22	6,121,173,366	99.67
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	1,533,089	0.02	什項負債	221	6,121,173,366	99.67
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	存入保證金	2211	2,621,313	0.04
預付款項	115	550,000	0.01	應付退休及離職金	2213	1,160,703	0.02
預付費用	1154	550,000	0.01	應付代管資產	2214	6,117,391,350	99.61
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	6,920,899	0.11	基金餘額	3	15,909,325	0.26
				基金餘額	31	15,909,325	0.26
				基金餘額	311	15,909,325	0.26
				累積餘額	3111	11,737,874	0.19

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建成國民中學

平衡表

中華民國109年2月29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	6,920,899	0.11	本期賸餘	3112	4,171,451	0.07
退休及離職準備金	1241	1,160,703	0.02	合計：		6,141,609,866	
其他準備金	124Y	5,760,196	0.09				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	2,229,086	0.04				
其他準備金-其他	124Y-2	3,531,110	0.06				
其他資產	13	6,117,391,350	99.61				
什項資產	131	6,117,391,350	99.61				
代管資產	1316	6,117,391,350	99.61				
代管資產-土地改良物	1316-0	67,197	0.00				
代管資產-土地	1316-1	5,883,424,206	95.80				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	233,899,947	3.81				
合計：		6,141,609,866					

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—臺北市立建成國民中學

40501253-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 2 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				8,950,144	11,788,400	-2,838,256	-24.08
		累計數				32,047,167	32,629,760	-582,593	-1.79

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

40501253-5

中華民國 109 年 2 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	64,288,937	-44,874,057	1,150,000	3,696,068	2,946,987	19,815,799
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,512,606	-968,890			-66,820	3,476,896
房屋及建築						
機械及設備	36,271,941	-27,744,245		3,690,169	3,280,559	8,118,086
交通及運輸設備	3,758,178	-2,989,044			-27,071	742,063
雜項設備	19,651,653	-13,171,878	1,150,000		-239,681	7,390,094
購建中固定資產						
電腦軟體	94,559			5,899		88,660
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械及設備：減少數計3,690,169元，變動原因為：報廢個人電腦等計3,690,169元。

2.雜項設備：增加數計1,150,000元，變動原因為：受贈：教育部補助款購置平台鋼琴1臺620,000元+定音鼓2個260,000元+定音鼓1個132,000元+定音鼓1個138,000元，共計1,150,000元。

3.電腦軟體：減少數計5,899元，變動原因為：無形資產攤銷，截至109年2月止累計攤銷金額5,899元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

40501253-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 2 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		2,341,000			2,341,000									
機械及設備		2,341,000			2,341,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		38,000			38,000									
交通及運輸設備		38,000			38,000									
購建中固定資產														
雜項設備		754,000			754,000	21,000					-21,000	-100.00		
雜項設備		754,000			754,000	21,000					-21,000	-100.00	國樂專班教學用花盆 鼓21,000元業已請購，尚未驗 收付款。	
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—臺北市立建成國民中學

40501253-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 2 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														
總計		3,133,000			3,133,000	21,000						-21,000	100.00	

※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—臺北市立建成國民中學
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 2 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算 分配數 (2)	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施	
	合計 (1)	以前年度 保留數	本年度法定 預算數		累計執行數				比較增減				
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算 分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%			
52 購置無形資產	36,000		36,000										
521 購置電腦軟體	36,000		36,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	9,717,000		9,717,000	15,000						-15,000	-100.00	校舍消防設施改善工程工管 費15000元正辦理中。	
541 遞延修繕房屋建築支	9,717,000		9,717,000	15,000						-15,000	-100.00		
542 其他遞延支出													
總計	9,753,000		9,753,000	15,000		0.00				-15,000	-100.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 2 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
9,479,129	13,010,239	-3,531,110	其他準備金-其他(以前年度代收代付賸餘)3,531,110元。

臺北市立建成國民中學市有財產分類統計表

基金名稱：

製表日期：民國109年02月26日

財產性質：公務用

中華民國 109年2月1日起至 109年2月29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	17,254.00	0.00	0.00	0	17,254.00
	價值	5,718,510,474	164,913,732	0		5,883,424,206
土地改良物	數量	3	0	0	726	3
	價值	67,923	0	0		67,197
二. 房屋建築及設備	棟數	2	0	0		2
	數量	2	0	0	505,689	2
	面積	41,149.93	0.00	0.00		41,149.93
	價值	234,405,636	0	0		233,899,947
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	5,952,984,033	164,913,732	0	506,415	6,117,391,350

臺北市立建成國民中學市有財產分類統計表

基金名稱：臺北市地方教育發展基金

製表日期：民國109年02月26日

財產性質：事業用

中華民國 109年2月1日起至 109年2月29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	2	0	0	33,410	2
	價值	3,510,306	0	0		3,476,896
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	897	0	0	186,379	897
	價值	8,304,465	0	0		8,118,086
四. 交通及運輸設備	數量	91	0	0	13,418	91
	價值	755,481	0	0		742,063
五. 什項設備	數量	578	0	0	111,624	578
	價值	7,501,718	0	0		7,390,094
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	20,071,970	0	0	344,831	19,727,139
合計	總值	5,973,056,003	164,913,732	0	851,246	6,137,118,489

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

約聘 楊雅淳

組長 劉玉慧

會計單位核簽

主任 鄭惠文

會計 謝佳蓉

機關首長

臺北市立建成國民中學 黃啟清

0229/102

[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：109/02/27

支用機關代號：05253

資料日期：109年02月01日至109年02月29日

印表時間：20:45:06

支用機關名稱：建成國中

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	05253	2700		(上期餘額)		10,058,419	28,189,895	28,132,359	10,115,955
			臺北市地方教育發展基金							
				0204	A00028	0088193700			29,762	
				0204		7094484200		12,825,400		
				0205	A00029	0088235200			82,200	
				0206		7094716200		1,500		
				0213	A00032	0088613500			53,524	
				0213	A00032	0088613501			51,094	
				0213	A00032	0088613502			34,626	
				0214	A00034	0088727000			3,444	
				0214	A00034	0088727001			23,981	
				0214	A00034	0088727002			7,603	
				0214		7095253600		300		
				0219		7095545400		400		
				0220	A00037	0089109200			283,523	
				0220	A00037	0089109201			15,876	
				0220	A00038	0089121400			51,085	

[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：109/02/27

支用機關代號：05253

資料日期：109年02月01日至109年02月29日

印表時間：20:45:06

支用機關名稱：建成國中

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
				0224	A00039	0089357500			3,522,958	
				0224	A00041	0089357600			3,923,374	
				0224	A00041	0089357601			789,829	
				0224	A00042	0089357700			408,760	
				0224	A00042	0089357701			102,773	
				0224	A00040	0089357800			86,806	
				0226		7095961200		1,300		
				0227	A00043	0089717700			445,448	
				0227	A00043	0089717701			94,529	
				0227	A00044	0089717800			92,238	
				0227		7096074500		152,000		
				0227		7096196900		15,800		
				0227		7096197000		1,017		
					*		10,058,419	41,187,612	38,235,792	13,010,239

局長莊佳芬

[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：109/02/27

支用機關代號：05253

資料日期：109年02月01日至109年02月29日

印表時間：20:51:32

支用機關名稱：建成國中

頁次/總頁次：1/1

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	05253	1900	(上期餘額)			7,475,322	529,281	1,742,420	6,262,183
			臺北市立建成國民中學特種基金保管款							
			0204	A00027	0088193800				174,704	
			0205	A00030	0088235100				617,641	
			0205	A00030	0088235101				179,000	
			0206		7094716100			50,000		
			0210	A00031	0088437600				6,500	
			0213	A00033	0088613400				355,040	
			0214	A00035	0088726900				22,662	
			0214	A00035	0088726901				13,087	
			0215		7095327400			19,447		
			0215		7095327500			2,000		
			0217		7095405600			5,432		
			0219		7095545300			10,560		
			0220	A00036	0089108400				143,310	
			0224		7095781900			9,285		
			0226		7095961100			60,000		
			0227		7096074400			15,000		
							7,475,322	701,005	3,254,364	4,921,963

郵長莊佳芬

分行名稱：臺灣銀行世貿分行

存款類別：繳費專戶

帳號：11988605253015

帳戶名稱：臺北市立建成國民中學退撫基金繳費專戶

機關代號：05253

期間：109年02月份

機關名稱：臺北市立建成國民中學

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
109/02/03	09:54:52	1(轉收)		218,919	218,919	
109/02/03	10:18:29	1(轉收)		406,578	625,497	
109/02/04	10:53:23	2(轉支)	104,328		521,169	
109/02/04	10:53:43	2(轉支)	521,169		0	

鄭長莊佳芬

分行名稱	公庫處	存款類別	公庫存款
帳號	410131181705	中文名稱	建成國中
機關代碼	05253	機關名稱	臺北市立建成國民中學
起日	109/02/01	迄日	109/02/29

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
1090214		匯入款		35,749.00	75,749.00		建成國中北市01
1090214		匯入款		35,028.00	110,777.00		建成國中北市01
1090218	9010030	領現	80,000.00		30,777.00		

如長莊佳芬

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550525301	中文名稱	臺北市立建成國民中學公用專業費款代扣
機關代碼	05253	機關名稱	臺北市立建成國民中學
起日	109/02/01	迄日	109/02/29

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090204	154931	匯入款		29,762.00	367,667.00	建成國中北市01
1090204	154931	匯入款		174,704.00	542,371.00	建成國中北市01
1090214	030656	瓦斯費	847.00		541,524.00	307097528
1090214	030656	瓦斯費	1,891.00		539,633.00	307097500
1090214	030656	瓦斯費	290.00		539,343.00	307097519
1090219	030612	市水水	25,321.00		514,022.00	3100033136
1090220	030824	電費	126,817.00		387,205.00	00020345111
1090225	031428	電信費	5,928.00		381,277.00	090225587042

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550525311	中文名稱	臺北市立建成國民中學健保費代扣繳專戶
機關代碼	05253	機關名稱	臺北市立建成國民中學
起日	109/02/01	迄日	109/02/29

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090203	094646	匯入款		133,002.00	265,640.00	建成國中北市01

鄭長莊佳芬

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550525313	中文名稱	臺北市立建成國民中學公保費代扣繳專戶
機關代碼	05253	機關名稱	臺北市立建成國民中學
起日	109/02/01	迄日	109/02/29

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090203	094646	匯入款		73,661.00	73,661.00	建成國中北市01
1090203	100133	匯入款		141,575.00	215,236.00	建成國中北市01
1090204	104126	存現		2,937.00	218,173.00	建成國中
1090204	104254	轉支	218,173.00		0.00	

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550525314	中文名稱	臺北市立建成國民中學勞退基金代扣繳專
機關代碼	05253	機關名稱	臺北市立建成國民中學
起日	109/02/01	迄日	109/02/29

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090203	094646	匯入款		7,536.00	16,961.00	建成國中北市01

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550525312	中文名稱	臺北市立建成國民中學勞保費代扣繳專戶
機關代碼	05253	機關名稱	臺北市立建成國民中學
起日	109/02/01	迄日	109/02/29

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090203	094646	匯入款		11,846.00	23,725.00	建成國中北市01
1090213	115416	存現		171.00	23,896.00	05253建成國中
1090220	100101	匯入款		2,292.00	26,188.00	建成國中北市01
1090220	100102	匯入款		3,354.00	29,542.00	建成國中北市01

分行名稱	公庫處	存款類別	公庫存款
帳號	210131162973	中文名稱	臺北市立建成國民中學 教育儲蓄戶
機關代碼	05253	機關名稱	臺北市立建成國民中學
起日	109/02/01	迄日	109/02/29

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

1090206

匯入款

12,000.00

1,533,089.00

兆豐銀 台北百合扶輪社

血長莊佳芬

日期摘要 (起迄日)	支出 (類別/利率)	存入 (帳號/備存)	餘額 (金額)	備註
1081226 台幣匯款 [建成國中北市]	103-001-0060225-7	\$758,366	\$126,108	
1081227 現金	\$46		\$884,474	
1081227 連動轉帳	\$884,428		\$884,428	\$0
1081231 台幣匯款 [建成國中北市]	\$4,721,044	\$4,721,044	\$4,721,044	\$0
1081231 轉帳	\$4,721,044			\$0
1090114 台幣匯款 [建成國中北市]	\$7,490,817	\$7,490,817	\$7,490,817	\$0
1090115 轉帳	\$7,490,817			\$0
1090116 台幣匯款 [建成國中北市]	\$138,378	\$138,378	\$138,378	\$0
1090116 連動轉帳	\$138,378			\$0
1090121 利息存入 [利息存入]		\$16	\$16	\$16
1090121 台幣匯款 [建成國中北市]		\$814,080	\$814,096	\$814,096
1090121 連動轉帳	\$814,080			\$16
1090122 台幣匯款 [建成國中北市]		\$321,449	\$321,465	
1090122 台幣匯款 [建成國中北市]		\$213,048	\$534,513	
1090122 連動轉帳	\$534,497			\$16
1090131 台幣匯款 [建成國中北市]	\$4,719,716	\$4,719,716	\$4,719,732	\$16
1090131 轉帳	\$4,719,716			\$16
1090220 台幣匯款 [建成國中北市]		\$139,018	\$139,034	
1090220 台幣匯款 [建成國中北市]		\$278,438	\$417,472	
1090220 連動轉帳	\$417,456			\$16
1090227 台幣匯款 [建成國中北市]		\$4,713,203	\$4,713,219	
1090227 轉帳	\$4,713,203			\$16

人工登帳

船長莊佳芬

臺灣銀行 受託辦理勞工退休準備金對帳單(臨櫃列印)

地址：臺北市長安西路三十七之一號

戶名：台北市立建成國民中學勞工退休準備金監督委員會

監督委員會：19334597
統編：19334597

提撥率：15.0000%

對帳起迄日期：109/02/01~109/02/26

臺灣銀行：00042717
印鑑卡號總公司營利：037***02
事業統一編號

單位：新台幣元

登帳日 給付日	摘要 代號	存人金額或 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
109/02/01 109/02/05	D1	4,784	台北富邦銀行	繳109/02-109/02	前單結餘 109/02/03	1,155,919 1,160,703
本期結餘：						\$1,160,703

◎請貴單位務必監督貴專戶確實依照每月薪資總額百分之二至百分之十五範圍內按月提撥勞工退休準備金，以維護勞工權益。

長莊佳芬

摘要代號：A2~按月提撥轉帳代繳存入款、A3~A6~按月提撥匯款存入款、ATM存入款、臺銀網路銀行存入款、電話銀行存入款
 C~公司歇業領回、D1~按月提撥臨櫃代收存入款、B~公司未存款註銷、
 F~公司全部移轉、G~公司部份移轉、I~盈餘分配、J~二次分配、
 K~給付特支資遣費、L~給付離職金、M~給付資遣費、N~給付撫恤金、
 O~給付歇業個人資遣費、P~給付個人退休金、R~公司溢繳退還、S~給付勞働台意結清金、
 T~公司錯帳沖轉、H~公司結清舊制領回、PC~公司部份歇業領回、PH~公司部份結清舊制領回、
 W1~補提差額臨櫃代收存入款、W3~A6~補提差額匯款存入款、ATM存入款、臺銀網路銀行存入款、電話銀行存入款

分行名稱	公庫處	存款類別	公庫存款
帳號	410131181756	中文名稱	建成國中
機關代碼	05253	機關名稱	臺北市立建成國民中學
起日	109/02/01	迄日	109/02/29

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
1090212		定存息		850.00	243,240.00		410324281588
1090215		定存息		846.00	244,086.00		410324281561

組長莊佳芬

台北富邦銀行 定期存款存單

存單號碼 TA0202037

卡號 410-377-000025

帳號 410324281561

NT\$ 990,000.00

存款人 臺北市立建成國民中學獎學金專戶

不轉期

新台幣 ** 玖拾玖萬元整

約定期限自 108年 05月 15日至 109年 05月 15日止期間 012個月另 00日

利率條件：依本行牌告利率年利率 1.025 % 固定利率

台北富邦商業銀行建成分行
有權簽章人 林

註：台幣定期性存款計息方式為實存期間足月部分按月計息，不足月部分按日計息，未滿一個月者不計息

中華民國108年 05月 15日

(本行有權人員簽章)

台北富邦銀行 定期存款存單

存單號碼 TA0215363

卡號 410-377-000025

帳號 410324281588

NT\$ 995,000.00

存款人 臺北市立建成國民中學獎學金專戶

不轉期

新台幣 ** 玖拾玖萬伍仟元整

約定期限自 108年 12月 12日至 109年 12月 12日止期間 12個月另 0日

利率條件：依本行牌告利率年利率 1.025 % 固定利率

註：台幣定期性存款計息方式為實存期間足月部分按月計息，不足月部分按日計息，未滿一個月者不計息

中華民國 108年 12月 12日

(本行有權人員簽章)

郵長莊佳芬

台北富邦銀行公庫處保管品核帳清單

109 年 02 月 27 日

機關編號： 5046

機關名稱： 台北市立建成國民中學保管品專戶(183)

保管品編號	種類	內容	金額	存入日期	摘要
A1080517001	有價證券	存單	990,000	1080517	
A1081213039	有價證券	存單	995,000	1081213	

總計 有價證券：2

總金額： 1,985,000 元

保管品：0

總金額： 0 元

旭長莊佳芬

本頁小計： 有價證券： 2 件

總金額： 1,985,000 元

保管品： 0 件

總金額： 0 元

台北富邦銀行 公庫處 109.02.27

臺北市立建成國民中學內部現金檢查報告表 中華民國109年2月29日

檢 查 項 目		差 異 分 析
一、特種基金保管款	16052531900009	
帳面結存	\$4,921,963	
銀行存款	\$4,921,963	
差額	\$0	
二、額定零用金	\$120,000	
銀行結存	\$30,777	
現金	\$51,107	
單據	\$38,116	
三、代扣款專戶		
帳面結存	\$693,420	
銀行結存	\$693,420	
差額	\$0	
四、教育儲蓄專戶		
帳面結存	\$1,533,089	
銀行結存	\$1,533,089	
差額	\$0	
五、薪津專戶		
帳面結存	\$16	
銀行結存	\$16	
差額	\$0	
六、退休人員健保專戶		
帳面結存	\$0	
郵局結存	\$0	
差額	\$0	
七、勞工退休準備金		
帳面結存	\$1,160,703	
銀行結存	\$1,160,703	
差額	\$0	
八、臺北市立建成國民中學獎學金專戶	410131181756	
帳面結存	\$2,229,086	
銀行結存	\$2,229,086	
差額	\$0	

經管人員

總務主任

檢 查 人

機關長官

血長莊佳芬

莊惠文

(主辦會計人員)

莊佳芬

黃啟清

【會計月報檢核表】

學校代號：257

學校名稱：建成國中

109年

2月會計報告

表格	項次	及檢核項目	內容	自檢欄	覆核欄
月報附件 月報封面 月報檢核表	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。		✓	
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))。		✓	
基金來源、用途及餘絀表	*6	各業務計畫明細表用途別科目有無異常(511、512、513、514、515、516、521、541、542，列於「建築及設備計畫(5MX)」科目項下，其餘用途別科目列於「XX業務計畫」項下)。		✓	
	*7	列印以業務計畫表達之--基金來源、用途及餘絀表截至本月份累計數之期末基金餘額>=0		✓	
	8	本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過10%者，須說明增減原因，來源按3級科目、用途按計劃填列。(有實際數無預算數，即比較增減百分比空白者亦需說明)		✓	
	*9	以業務計畫表達時，建築及設備計畫下之 1.「購置固定資產」本年度截至本月份累計數『實際數』=購置固定資產執行情形細表『實支數』+購置無形資產及遞延支出執行情形細表『遞延支出實支數』。 2.「其他」本年度截至本月份累計數『實際數』=購置無形資產及遞延支出執行情形細表『購置無形資產實支數』。		✓	
	*10	建築及設備計畫實支數=購建固定資產實支數+購置無形資產及遞延支出實支數		✓	
	*11	「期初基金餘額」與【前年度決算數】一致。		✓	
	*12	未出現異常科目(例如短期投資-有價證券、應付帳款、應付票據、應付保管款等分錄範例及各校資料中未曾使用過的科目)。		✓	
	*13	平衡表科目未呈現負數之情形。(除本期騰餘外)		✓	
	*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		✓	
平衡表	*16	本期騰餘(短絀-)=《基金來源、用途及餘絀表》之截至本月份累計數之本期騰餘(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	否	
	*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」。	否	
			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. 代管資產的各科目前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--應付代收代付款子目明細表檢視有無異份子目及負數者	無	
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,詳文件下載專區-會計月報參考檔案)	✓	
(請列印電腦系統之畫面、接受他人贈與其他欄位供互審用)	*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
			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。	✓	
	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	無	
	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。	無	
	*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。	無	
	*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	
	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」 「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」	無	
	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」	無	

本項是新的

固定資產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)

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

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。		無	

自我檢核(核章):

謝佳蓉

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。