

4-0501253

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 11 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 108 年 11 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 2-4 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 6-15 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 16-17 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 18 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 19 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 108 年 11 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	153,229,000	14,121,387	14,119,968	1,419	0.01	152,496,625	151,157,763	1,338,862	0.89
勞務收入	43	102,000					7,200	102,000	-94,800	-92.94
服務收入	431	102,000					7,200	102,000	-94,800	-92.94
財產收入	45	2,321,000	45,247	15,000	30,247	201.65	3,469,798	2,321,000	1,148,798	49.50
財產處分收入	451	30,000		15,000	-15,000	-100.00	1,350	30,000	-28,650	-95.50
利息收入	454	1,000					119	1,000	-881	-88.10
其他財產收入	45Y	2,290,000	45,247		45,247		3,468,329	2,290,000	1,178,329	51.46
政府撥入收入	46	150,695,000	14,074,968	14,074,968			148,789,623	148,623,763	165,860	0.11
公庫撥款收入	462	150,695,000	14,074,968	14,074,968			148,623,763	148,623,763		
政府其他撥入收入	46Y						165,860		165,860	
其他收入	4Y	111,000	1,172	30,000	-28,828	-96.09	230,004	111,000	119,004	107.21
受贈收入	4YO	1,000	946		946		149,476	1,000	148,476	14,847.60
雜項收入	4YY	110,000	226	30,000	-29,774	-99.25	80,528	110,000	-29,472	-26.79
基金用途	5	161,921,000	14,634,815	14,119,968	514,847	3.65	152,814,784	159,849,763	-7,034,979	-4.40
國民教育計畫	53	127,583,000	10,841,828	7,236,568	3,605,260	49.82	125,121,254	126,546,014	-1,424,760	-1.13
一般行政管理計畫	5L	22,445,000	1,390,464	1,518,400	-127,936	-8.43	19,016,667	21,410,749	-2,394,082	-11.18
建築及設備計畫	5M	11,893,000	2,402,523	5,365,000	-2,962,477	-55.22	8,676,863	11,893,000	-3,216,137	-27.04
購建固定資產		11,857,000	2,402,523	5,365,000	-2,962,477	-55.22	8,676,863	11,857,000	-3,180,137	-26.82
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-8,692,000	-513,428		-513,428		-318,159	-8,692,000	8,373,841	-96.34
期初基金餘額	71	16,057,000					16,547,895	16,057,000	490,895	3.06
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	7,365,000					16,229,736	7,365,000	8,864,736	120.36

※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：因與中華民國衝浪協會共同主辦淨灘衝浪體驗活動報局同意停辦暑期游泳訓練班，致收入減少。

二、財產處分收入：財產報廢收入較預期減少。

三、利息收入：利息收入較預期減少。

四、其他財產收入：場地開放收入依實際繳庫。

五、政府其他撥入收入：107學年度生涯發展第2期經費30,400元，公立學校認輔小團體12,600元，性平防治小組工作經費77,000元，國中生無力繳交代收代辦

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 108 年 11 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	153,229,000	14,121,387	14,119,968	1,419	0.01	152,496,625	151,157,763	1,338,862	0.89
勞務收入	43	102,000					7,200	102,000	-94,800	-92.94
服務收入	431	102,000					7,200	102,000	-94,800	-92.94
財產收入	45	2,321,000	45,247	15,000	30,247	201.65	3,469,798	2,321,000	1,148,798	49.50
財產處分收入	451	30,000		15,000	-15,000	-100.00	1,350	30,000	-28,650	-95.50
利息收入	454	1,000					119	1,000	-881	-88.10
其他財產收入	45Y	2,290,000	45,247		45,247		3,468,329	2,290,000	1,178,329	51.46
政府撥入收入	46	150,695,000	14,074,968	14,074,968			148,789,623	148,623,763	165,860	0.11
公庫撥款收入	462	150,695,000	14,074,968	14,074,968			148,623,763	148,623,763		
政府其他撥入收入	46Y						165,860		165,860	
其他收入	4Y	111,000	1,172	30,000	-28,828	-96.09	230,004	111,000	119,004	107.21
受贈收入	4YO	1,000	946		946		149,476	1,000	148,476	14,847.60
雜項收入	4YY	110,000	226	30,000	-29,774	-99.25	80,528	110,000	-29,472	-26.79
基金用途	5	161,921,000	14,634,815	14,119,968	514,847	3.65	152,814,784	159,849,763	-7,034,979	-4.40
國民教育計畫	53	127,583,000	10,841,828	7,236,568	3,605,260	49.82	125,121,254	126,546,014	-1,424,760	-1.13
國民中學教育	531	127,583,000	10,841,828	7,236,568	3,605,260	49.82	125,121,254	126,546,014	-1,424,760	-1.13
一般行政管理計畫	5L	22,445,000	1,390,464	1,518,400	-127,936	-8.43	19,016,667	21,410,749	-2,394,082	-11.18
行政管理及推展	5L1	22,445,000	1,390,464	1,518,400	-127,936	-8.43	19,016,667	21,410,749	-2,394,082	-11.18
建築及設備計畫	5M	11,893,000	2,402,523	5,365,000	-2,962,477	-55.22	8,676,863	11,893,000	-3,216,137	-27.04
營建及修建工程	5M2	6,712,000	1,551,964	5,365,000	-3,813,036	-71.07	6,598,521	6,712,000	-113,479	-1.69
其他設備	5M4	5,145,000	850,559		850,559		2,078,342	5,145,000	-3,066,658	-59.60
無形資產	5M5	36,000					36,000	36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-8,692,000	-513,428		-513,428		-318,159	-8,692,000	8,373,841	-96.34
期初基金餘額	71	16,057,000					16,547,895	16,057,000	490,895	3.06
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	7,365,000					16,229,736	7,365,000	8,864,736	120.36

※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：因與中華民國衝浪協會共同主辦淨灘衝浪體驗活動報局同意停辦暑期游泳訓練班，致收入減少。

二、財產處分收入：財產報廢收入較預期減少。

三、利息收入：利息收入較預期減少。

四、其他財產收入：場地開放收入依實際繳庫。

五、政府其他撥入收入：107學年度生涯發展第2期經費30,400元，公立學校認輔小團體12,600元，性平防治小組工作經費77,000元，國中生無力繳交代收代辦

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 11 月份

- 一、服務收入：因與中華民國衝浪協會共同主辦淨灘衝浪體驗活動報局同意停辦暑期游泳訓練班，致收入減少。
- 二、財產處分收入：財產報廢收入較預期減少。
- 三、利息收入：利息收入較預期減少。
- 四、其他財產收入：場地開放收入依實際繳庫。
- 五、政府其他撥入收入：107學年度生涯發展第2期經費30,400元，公立學校認輔小團體12,600元，性平防治小組工作經費77,000元，國中生無力繳交代收代辦費6,960元，國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用900元，獎勵各級學校聘任專任運動教練 38,000元，共計165,860元。
- 六、受贈收入：建成小學校新井基也捐款獎學金專戶等依實際繳庫。
- 七、雜項收入：學生證補卡費等繳庫。
- 八、國民教育計畫：依實際需要覈實支用。
- 九、一般行政管理計畫：依實際需要覈實支用。
- 十、建築及設備計畫：差勤刷卡鐘錶餘3,400元。校園能源翻新計畫冷氣機賸餘67元。校園電梯改善工程285萬元業已於108年5月2日決標(崇友實業(股)公司)，現正施工中，俟完工後驗收付款。資訊設備198,750元，因單價未達一萬元移列設備零件。建橋及戶外空間整修工程等賸餘113,479元。行政辦公室冷氣賸餘10,936元及專科教室設備賸餘3,505元。電腦軟體36,000元業已請購，預計12月驗收付款。

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108年11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	5,984,971,009	100.00	負債	2	5,968,741,273	99.73
流動資產	11	24,035,952	0.40	流動負債	21	10,562,432	0.18
現金	111	23,485,952	0.39	應付款項	212	10,288,782	0.17
銀行存款	1112	23,365,952	0.39	應付代收款	2123	10,288,782	0.17
銀行存款-公庫存款	1112-1	10,077,540	0.17	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	10,659,154	0.18	預收款項	213	273,650	0.00
銀行存款-郵局	1112-3	0	0.00	預收收入	2133	273,650	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,236,254	0.02	其他負債	22	5,958,178,841	99.55
銀行存款-薪津專戶	1112-7	45	0.00	什項負債	221	5,958,178,841	99.55
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	1,392,959	0.02	存入保證金	2211	3,042,124	0.05
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,139,854	0.02
預付款項	115	550,000	0.01	應付代管資產	2214	5,953,996,863	99.48
預付費用	1154	550,000	0.01	基金餘額	3	16,229,736	0.27
				基金餘額	31	16,229,736	0.27
				基金餘額	311	16,229,736	0.27
				累積餘額	3111	16,547,895	0.28

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108年11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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	6,895,700	0.12	本期短絀	3113	-318,159	-0.01
準備金	124	6,895,700	0.12	合計：		5,984,971,009	
退休及離職準備金	1241	1,139,854	0.02				
其他準備金	124Y	5,755,846	0.10				
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	2,224,736	0.04				
其他準備金-其他	124Y-2	3,531,110	0.06				
其他資產	13	5,954,039,357	99.48				
什項資產	131	5,954,039,357	99.48				
暫付及待結轉帳項	1315	42,494	0.00				
代管資產	1316	5,953,996,863	99.48				
代管資產-土地改良 物	1316-0	69,375	0.00				
代管資產-土地	1316-1	5,718,510,474	95.55				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	235,417,014	3.93				

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108年11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		
合計：		5,984,971,009					

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

40501253-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 11 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
國民教育計畫		本月數				10,841,828	7,236,568	3,605,260	49.82
		累計數				125,121,254	126,546,014	-1,424,760	-1.13

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

40501253-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 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	63,098,270	-46,994,222	3,803,563		5,907,883		2,451,302	16,451,030		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	4,512,606	-567,970					-367,510	3,577,126		
房屋及建築										

註：

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501253-7

中華民國 108 年 11 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	37,375,201	-31,142,493	1,405,151	(1)	5,532,048	(5)	增加數 計1,405,151元， 變動原因 為：(1)增置：單 眼相 機1臺22,500元、 引擎鏈鋸機 機1臺10,500元、 教師用解剖顯微 鏡1臺16,200元及 自然領域教學用 發電機模 組3個46,800元)， 單槍投影 機2臺41,000元， 個人電 腦369,250元，計5	3,584,577	5,690,388	

註：

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501253-8

中華民國 108 年 11 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				
							06,250元。(2)撥 入：南港高工撥 入校園骨幹網路 高速化設備網路 交換 器4臺129,928元+1 臺65,775+1臺36,1 22元+1臺30,049元 ，教育局撥入校 園網路高速化設 備網路交換 器4臺98,572元， 雙園國中撥入點 焊 機2臺57,225元， 計417,671元。(3) 受贈：警衛室數			

註：

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501253-9

中華民國 108 年 11 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				
							位監視 器2臺56,000元+ 斷電系 統1臺19,000元+ 個人電 腦4臺87,980元+ 數位監視主 機56,000元(大同 社大經費), 課後 學習活動用移短 焦投影 機2臺53,600元、 移動式單 槍2臺28,000元, 教育局補助款購 置充電車 等180,650元, 計4			

註：

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

40501253-10

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 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				
							81,230元。減少 數 計5,532,048元， 變動原因 為：(1)報廢：年 度經財政局核准 報廢冷氣機及電 梯等 計5,532,048元。			

註：

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501253-11

中華民國 108 年 11 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	3,643,978	-2,821,965	94,200	(4)			增加數 計94,200元,變 動原因為:(1)增 置:大會議室麥 克 風2組32,000元。(2)受贈:課後學 習活動購置無線 擴音 機2部50,200元。 監視系 統1套12,000元(大 同社大經費)。	-153,432	762,781	

註:

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501253-12

中華民國 108 年 11 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	17,453,741	-12,461,794	2,304,212	(1)	343,800	(5)	增加數 計2,304,212元， 變動原因 為：(1)增置：差 勤刷卡鐘2臺 計46,600元及桌 球發球 機1組32,000元， 校園能源翻新汰 舊換新分離式冷 氣 機16臺610,933元 ，行政辦公室優 質化工程冷氣機 等850,559元，計1 ,540,092元。(2)受 贈：西側古蹟教	-612,333	6,340,026	

註：

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501253-13

中華民國 108 年 11 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				
							室冷氣 機4臺270,000元。 3樓會議室電動投 影布 幕1組47,000元+ 電視 機1臺32,000元+ 冷氣 機138,144元(大同 社大經費)，教育 局補助國樂專班 購置樂 器276,976元，計7 64,120元。減少 數 計343,800元，變 動原因為：(1)報			

註：

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501253-14

中華民國 108 年 11 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 權利	112,744			(1)	32,035	(11)	廢：年度經財政 局核准報廢冷氣 機等 計343,800元。 減少數 計32,035元，變 動原因為：(1).無 形資產攤銷：截 至108年11月止累 計攤銷金 額32,035元。	80,709	減少數 計32,035元， 變動原因 為：(1).無形 資產攤銷：截 至108年11月 止累計攤銷金 額32,035元。	

註：

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

40501253-15

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 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				
遞耗資產										
其他										
負債										
長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

40501253-16

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 11 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		3,555,000			3,555,000	3,555,000	506,250		506,250	14.24	-3,048,750	-85.76	校園電梯改善工程285萬元業已於108年5月2日決標(崇友實業(股)公司),現正施工中,俟完工後驗收付款。資訊設備198,750元因單價未達一萬元移列設備零件。	
機械及設備		3,555,000			3,555,000	3,555,000	506,250		506,250	14.24	-3,048,750	-85.76		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		32,000			32,000	32,000	32,000		32,000	100.00				
交通及運輸設備		32,000			32,000	32,000	32,000		32,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		1,558,000			1,558,000	1,558,000	1,540,092		1,540,092	98.85	-17,908	-1.15		

※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

40501253-17

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 11 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	%		
雜項設備		1,558,000			1,558,000	1,558,000	1,540,092		1,540,092	98.85	-17,908	-1.15	行政辦公室冷氣賸餘10,936元 及專科教室設備賸 餘3,505元。差勤刷卡鐘賸 餘3,400元。校園能源翻新計畫 冷氣機賸餘67元。	
購建中固定資產														
總計		5,145,000			5,145,000	5,145,000	2,078,342		2,078,342	40.40	-3,066,658	-59.60		

※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 108 年 11 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	電腦軟體業已請購，預計12月驗收付款。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	6,712,000		6,712,000	6,712,000	6,598,521	98.31	6,598,521		-113,479	-1.69		
541 遞延修繕房屋建築支	6,712,000		6,712,000	6,712,000	6,598,521	98	6,598,521		-113,479	-1.69		
542 其他遞延支出												
總計	6,748,000		6,748,000	6,748,000	6,598,521	97.78	6,598,521		-149,479	-2.22		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 11 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
10,077,540	13,608,650	-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

製表日期：民國108年11月27日

財產性質：公務用

中華民國 108年11月1日起至 108年11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	17,254.00	0.00	0.00		17,254.00
	價值	5,718,510,474	0	0		5,718,510,474
土地改良物	數量	3	0	0	726	3
	價值	70,101	0	0		69,375
二. 房屋建築及設備	棟數	2	0	0	505,689	2
	數量	2	0	0		2
	面積	41,149.93	0.00	0.00		41,149.93
	價值	235,922,703	0	0		235,417,014
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	5,954,503,278	0	0	506,415	5,953,996,863

臺北市立建成國民中學市有財產分類統計表

製表日期：民國108年11月27日

財產性質：事業用

中華民國 108年11月1日起至 108年11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	2	0	0	33,410	2
	價 值	3,610,536	0	0		3,577,126
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	1,091	0	0	161,470	1,091
	價 值	5,851,858	0	0		5,690,388
四. 交通及運輸設備	數 量	90	0	0	13,441	90
	價 值	776,222	0	0		762,781
五. 什項設備	數 量	544	18	0	98,777	562
	價 值	5,528,244	910,559	0		6,340,026
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	15,766,860	910,559	0	307,098	16,370,321
合 計	總 值	5,970,270,138	910,559	0	813,513	5,970,367,184

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

組長 楊雅淳

組長 劉玉慧

會計單位核簽

會計室 謝佳蓉

機關首長

臺北市立建成國民中學 黃啟清

會計室 謝惠文

[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：108/11/29

支用機關代號：05253

資料日期：108年11月01日至108年11月30日

印表時間：21:40:46

支用機關名稱：建成國中

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	05253	2700			(上期餘額)	15,074,222	133,976,097	134,612,432	14,437,887	
			臺北市地方教育發展基金								
				1101	A00282	0079475100			519,473		
				1101	A00282	0079475101			69,040		
				1104		7086479700		14,074,968			
				1105		7086630500		14,904			
				1108	A00284	0080084000			45,880		
				1111	A00286	0080195800			390,019		
				1111		7087124100		3,950			
				1111		7087124200		113			
				1113	A00289	0080407700			47,257		
				1114	A00293	0080482800			397,793		
				1114	A00293	0080482801			32,766		
				1114	A00290	0080483200			42,355		
				1114	A00290	0080483201			7,318		
				1114	A00290	0080483202			935		
				1114	A00292	0080495600			425,315		

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05253

支用機關名稱：建成國中

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11月01日至108年11月30日

印表日期：108/11/29

印表時間：21:40:46

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
				1115	A00297	0080649700			587,444	
				1115	A00297	0080649701			35,702	
				1115	A00297	0080649702			1,929,016	
				1120		7087975700		11,923		
				1120		7087975800		113		
				1121	A00299	0081058800			65,640	
				1121	A00299	0081058801			185,661	
				1122		7088192300		31,850		
				1126	A00304	0081460700			397,636	
				1126	A00304	0081460701			113,018	
				1126	A00305	0081460900			447,357	
				1126	A00305	0081460901			102,705	
				1126	A00303	0081489700			3,895,678	
				1126	A00303	0081489701			839,077	
				1126	A00301	0081489800			3,539,398	
				1126	A00302	0081490100			86,806	
				1126		7088393600		26,280		

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05253

支用機關名稱：建成國中

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11月01日至 108年11月30日

印表日期：108/11/29

印表時間：21:40:46

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
				1126		7088393700		3,520		
				1126		7088393800		26,280		
				1126		7088393900		22,800		
				1126		7088394000		26,280		
				1127	A00308	0081629100			314,034	
				1127	A00308	0081629101			67,127	
				1127	A00307	0081629200			144,250	
				1127		7088523500		26,280		
				1128		7088630100		24,090		
				1128		7088630200		26,280		
				1129	A00310	0081907600			487,538	
				1129	A00310	0081907601			7,090	
				1129		7088844800		24,090		
				1129		7088844900		24,090		
				1129		7088845000		26,280		
						*	15,074,222	148,370,188	149,835,760	13,608,650

組長莊佳芬

[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：108/11/29

支用機關代號：05253

資料日期：108年11月01日至108年11月30日

印表時間：21:46:36

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	108	05253	1900	(上期餘額)			4,901,719	24,249,675	18,536,305	10,615,089
				臺北市立建成國民中學特種基金保管款						
				1101	A00283	0079475000			30,587	
				1105		7086630300		87,730		
				1105		7086630400		217,824		
				1107		7086906500		8,800		
				1107		7086906600		50,000		
				1108	A00285	0080084100			18,000	
				1111	A00287	0080195900			150,776	
				1111	A00287	0080195901			15,000	
				1111		7087123900		5,000		
				1111		7087124000		1,600		
				1113		7087380700		14,040		
				1113		7087380800		11,490		
				1113		7087380900		44,500		
				1114	A00294	0080482900			220,145	
				1114	A00291	0080483000			24,925	
				1114	A00291	0080483001			5,200	
				1114	A00295	0080552600			133,365	
				1114	A00296	0080552700			1,600	
				1115	A00298	0080649600			623,616	
				1115		7087607300		50,000		
				1118		7087720500		174,988		
				1119		7087820000		32,495		
				1120		7087975200		1,000		
				1120		7087975300		1,780		
				1120		7087975400		25,000		
				1120		7087975500		794		
				1120		7087975600		533,152		

[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：108/11/29

支用機關代號：05253

資料日期：108年11月01日至108年11月30日

印表時間：21:46:36

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
				1121	A00300	0081058900			938,655	
				1121	A00300	0081058901			328,975	
				1121		7088091400		10,000		
				1122		7088192100		299,000		
				1122		7088192200		500,000		
				1126		7088393400		5,000		
				1126		7088393500		146,109		
				1127	A00306	0081629300			17,652	
				1127	A00309	0081629500			13,159	
				1127		7088523400		324,728		
				1128		7088630000		8,000		
				1129	A00311	0081907300			4,680	
				1129	A00311	0081907301			81,510	
				1129		7088737200		50,400		
				1129		7088737300		48,480		
					*		4,901,719	26,901,585	21,144,150	10,659,154

組長莊佳芬

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	108/11/01	迄日	108/11/30

李國院

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
1081101	9009623	領現	80,000.00		24,746.00		
1081114		匯入款		50,608.00	75,354.00		建成國中北市10
1081114		匯入款		30,125.00	105,479.00		建成國中北市10
1081115	9009624	領現	80,000.00		25,479.00		

如長莊佳芬

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：108年11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
108/11/01	11:03:27	1(轉收)		218,919	218,919	
108/11/01	11:03:35	1(轉收)		404,682	623,601	
108/11/04	15:24:39	2(轉支)	102,432		521,169	
108/11/04	15:24:58	2(轉支)	521,169		0	

組長莊佳芬

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	108/11/01	迄日	108/11/30

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1081101	111020	匯入款		228,613.00	542,910.00	建成國中北市09
1081114	023116	瓦斯費	150.00		542,760.00	307097519
1081114	023116	瓦斯費	817.00		541,943.00	307097528
1081114	023116	瓦斯費	4,357.00		537,586.00	307097500
1081120	023321	電費	169,864.00		367,722.00	00020345111
1081120	023321	市水水	26,934.00		340,788.00	3100033136
1081125	010432	電信費	136.00		340,652.00	081125582730
1081125	010432	電信費	5,449.00		335,203.00	081125587042
1081125	010432	電信費	258.00		334,945.00	081125587682
1081125	010432	電信費	268.00		334,677.00	081125587683
1081125	010432	電信費	202.00		334,475.00	081125596169
1081129	101146	匯入款		209,212.00	543,687.00	建成國中北市10

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	108/11/01	迄日	108/11/30

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1081101	110129	匯入款		11,732.00	33,838.00	建成國中北市09
1081101	111020	匯入款		46,798.00	80,636.00	建成國中北市09
1081101	111021	匯入款		2,983.00	83,619.00	建成國中北市09
1081114	103634	匯入款		130.00	83,749.00	建成國中北市10
1081114	103634	匯入款		910.00	84,659.00	建成國中北市10
1081115	023507	勞保費	63,160.00		21,499.00	09月040011060A
1081127	101723	匯入款		62,584.00	84,083.00	建成國中北市10
1081127	101723	匯入款		5,231.00	89,314.00	建成國中北市10
1081129	101145	匯入款		2,704.00	92,018.00	建成國中北市10
1081129	101145	匯入款		1,953.00	93,971.00	建成國中北市10

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	108/11/01	迄日	108/11/30

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1081101	110128	匯入款		123,416.00	396,175.00	建成國中北市09
1081101	111020	匯入款		4,004.00	400,179.00	建成國中北市09
1081101	111021	匯入款		272,535.00	672,714.00	建成國中北市09
1081114	103634	匯入款		742.00	673,456.00	建成國中北市10
1081118	010311	健保費	361,543.00		311,913.00	09月110054932
1081118	010311	健保費	44,393.00		267,520.00	09月123575235
1081127	101723	匯入款		271,247.00	538,767.00	建成國中北市10
1081127	101723	匯入款		4,004.00	542,771.00	建成國中北市10

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	108/11/01	迄日	108/11/30

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1081101	025127	勞退	32,018.00		9,108.00	08月040011060A
1081101	025127	勞退	3,036.00		6,072.00	08月040011060A
1081101	110129	匯入款		9,134.00	15,206.00	建成國中北市09
1081101	111020	匯入款		40,567.00	55,773.00	建成國中北市09
1081101	111021	匯入款		3,210.00	58,983.00	建成國中北市09
1081127	101723	匯入款		46,042.00	105,025.00	建成國中北市10
1081127	101723	匯入款		3,924.00	108,949.00	建成國中北市10
1081129	140525	轉支	55,180.00		53,769.00	建成國中勞退

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	108/11/01	迄日	108/11/30

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1081101	110129	匯入款		75,107.00	78,191.00	建成國中北市09
1081101	110130	匯入款		143,255.00	221,446.00	建成國中北市09
1081104	115226	轉支	219,390.00		2,056.00	

加長莊佳芬

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	108/11/01	迄日	108/11/30

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1080920餘額 1,392,959.00

組長莊佳芬



日期摘要 (起迄日)	支出 (類別/利率)	存入 (帳號/續存)	餘額 (金額)	備註
1 承前頁	103-001-00602225-7		\$4,781,704	
2 1081001連動轉帳	\$4,781,670		\$34	
3 1081021台幣匯款 [建成國中北市]		\$85,597	\$85,631	
4 1081021台幣匯款 [建成國中北市]		\$182,117	\$267,748	
5 1081023連動轉帳	\$267,714		\$34	
6 1081031台幣匯款 [建成國中北市]		\$4,741,869	\$4,741,903	
7 1081101連動轉帳	\$4,741,869		\$34	
8 1081114台幣匯款 [建成國中北市]		\$206,773	\$206,807	
9 1081114台幣匯款 [建成國中北市]		\$421,134	\$627,941	
10 1081115連動轉帳	\$627,907		\$34	
11 1081121利息存入 [利息存入]		\$11	\$45	
12 1081129台幣匯款 [建成國中北市]		\$4,734,755	\$4,734,800	
13 1081129台幣匯款 [建成國中北市]		\$74,486	\$4,809,286	
14 1081129台幣匯款 [建成國中北市]		\$248,659	\$5,057,945	
15 1081129連動轉帳	\$323,145		\$4,734,800	
16 1081129轉帳	\$4,734,755		\$45	
17				
18				
19				
20				
21				
22				
23				
24				

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
統編號：19334597

臺灣銀行：00042717
印鑑卡號

總公司營利：037***02
事業統一編號

提撥率：15.0000%

對帳單起迄日期：108/11/01~108/11/30

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
108/11/01	D1	4,784	台北富邦銀行	繳108/11-108/11	前單結餘 □ 108/11/01	1,135,070 1,139,854
◎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。						本期結餘： \$1,139,854

如長莊佳芬

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~公司歌業領回、D1~按月提撥臨櫃代收存入款、B~公司未存款註銷、
 P~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~給付歌業個人資遣費、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~公司部份歌業領回、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	臺北市立建成國民中學
帳號	410131181756	中文名稱	建成國中	獎學金專戶
機關代碼	05253	機關名稱	臺北市立建成國民中學	
起日	108/11/01	迄日	108/11/30	

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
1081112		定存息		100.00	238,890.00		410324281510
1081115		定存息		846.00	239,736.00		410324281561

台北富邦銀行 定期存款存單

存款人 臺北市立建成國民中學獎學金專戶


新台幣 ** 玖拾玖萬伍仟元整

約定期限自 107年 12月 12日至 108年 12月 12日止期間 012 個月另 00 日

利率條件：依本行牌告利率年利率 0.120 % 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107年 12月 12日

台北富邦商業銀行建成分行 有權簽章  (本行有權人員簽章)

存單號碼 TA0202012
卡號 410-377-000025
帳號 410324281510
NT\$ 995,000.00
不轉期

加長莊佳芬

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\$

存款人 臺北市立建成國民中學獎學金專戶

990,000.00

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 % 固定利率計息

台北富邦商業銀行建成分行
有權簽章人

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

林 全

中華民國108年 05月 15日

(本行有權人員簽章)

長莊佳芬

台北富邦銀行公庫處保管品核帳清單

108年11月29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
A1071217005	有價證券	存單	995,000	1071217	
A1080517001	有價證券	存單	990,000	1080517	
總計	有價證券：2		1,985,000		
	保管品：0				
			總金額：		0 元
			總金額：		0 元

加長莊佳芬

本頁小計： 有價證券： 2 件
保管品： 0 件

總金額： 1,985,000 元
總金額： 0 元

台北富邦銀行
公庫處
108.11.29

臺北市立建成國民中學內部現金檢查報告表 中華民國108年11月30日

檢 查 項 目		差 異 分 析
一、特種基金保管款	16052531900009	
帳面結存	\$10,659,154	
銀行存款	\$10,659,154	
差額	\$0	
二、額定零用金	\$120,000	
銀行結存	\$25,479	
現金	\$6,927	
單據	\$87,594	
三、代扣款專戶		
帳面結存	\$1,236,254	
銀行結存	\$1,236,254	
差額	\$0	
四、教育儲蓄專戶		
帳面結存	\$1,392,959	
銀行結存	\$1,392,959	
差額	\$0	
五、薪津專戶		
帳面結存	\$45	
銀行結存	\$45	
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	\$1,139,854	
銀行結存	\$1,139,854	
差額	\$0	
八、臺北市立建成國民中學獎學金專戶	410131181756	
帳面結存	\$2,224,736	
銀行結存	\$2,224,736	
差額	\$0	

經管人員

總務主任

檢 查 人
(主辦會計人員)

機關長官

莊佳芬
1203/10/31

莊惠文
1203/10/31

莊謝佳蓉
1203/10/31

青
甘東啟
1203/10/31

【會計月報檢核表】

學校代號： 257 學校名稱： 建成國中

108 年 11 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】		✓	✓
月報封面	2	學校代號、會計人員、機關首長已核章。		✓	✓
月報檢核表	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))。		✓	✓
	*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)。		✓	✓
基金來源、用途及餘絀表	*7	列印以業務計畫表達之一一基金來源、用途及餘絀表截至本月份累計數之期末基金餘額 > = 0		✓	✓
	8	本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過10%者，須說明增減原因，來源按3級科目、用途按計劃填列。(有實際數無預算數，即比較增減百分比空白者亦需說明)		✓	✓
	*9	以業務計畫表達時，建築及設備計畫下之 1. 「購置固定資產」本年度截至本月份累計數『實際數』=購置固定資產執行情形細表『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。		✓	✓
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)。		✓	✓
	*13	平衡表科目未呈現負數之情形。(除本期購餘外)		✓	✓
	*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	本期購餘(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購餘(短絀一)		✓	✓
	*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	是	—
	*21		保證品=應付保證品	是	—
	22		學校保管金專戶所辦之定存(屬銀行存款-定期存款)是否誤入保證品(可核對保管品餘額月報表及專戶差額解釋表); 提醒:凡外界提供作為「保證」用之有價證券、票據、信用狀、定存單、保險單及銀行保證書等列為「保證品」。 註: 1. (1411-1413)科目及相對科目,均屬備忘性質,應以附註表達,不列入基金平衡表之資產負債項下 2. 債權憑證要依市府債權憑證管理辦法保管無帳務記錄。	否	—
	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)	是	是
	*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	是	是
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。	是	是
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-接受他人贈與其他=購建固定資產執行情形明細表之實支數」。	是	是
	*27		(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)	是	是
	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)。	是	是
	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)。	是	是

表格	項次	檢核項目內容	自檢欄	覆核欄
本項是新的 購置固定資產情形細表 (請列印電腦系統之畫面供互審用)	*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。	✓	✓
	35	購置固定資產明細表與購置無形資產及遞延支出執行表之“節餘款”欄一經列入則表示不再動用，故此欄金額只會相同或增加，不能減少。 請於每年12月再行清理及登打。	✓	✓
	36	契約責任數係為合約數減實際執行數(包括實付數及已提應付數)，年度進行中請勿登打。	✗	—
	*37	已核准之用途別補辦預算數是否與本局公告金額相符，另以前年度保留數是否相符，本欄係累計數。	✗	—
	*38	已核准之以前年度保留數用途別是否相符，本欄係累計數。	✗	—
	*39	非法定預算之無形資產-電腦軟體需先取得教育局核准函才可入帳，否則年底無法併決算辦理。	✗	—
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	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」	✓	✓
	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」	✓	✓
	*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」	✓	✓

表格	項次及檢核項目內容	自檢欄	覆核欄
	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)財產分類統計表列。 3.有固定項目資產科目者→附財產類別事業業用財產分類統計表。	✓	✓
保管品餘 額月報表	52 平衡表上如有保證品(應付保證品)或專戶存款差額解釋表銀行結存金額有列定存,檢查是否有檢附該報表,倘有特殊原因請說明; 如有出納自行製表之保管品餘額月報表及銀行對帳單皆需檢附。	✓	✓
應轉正事 項	53 如上期月報經本局通知應轉正項目(不影響彙編的錯誤)已於本期轉正完成。	✗	-

自我檢核(核章):

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。

覆核人員(核章):

林佩芬