

4-0501252

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 108 年 3 月份

主辦會計人員 戴麗芝



機關長官

陳澤民



臺北市地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學

目 次

中華民國 108 年 3 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、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 5-8 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 9 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 10 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 11 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學

40501252-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 3 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	150,637,000	10,959,144	10,977,000	-17,856	-0.16	50,972,229	50,953,000	19,229	0.04
勞務收入	43	10,000						2,000	-2,000	-100.00
服務收入	431	10,000						2,000	-2,000	-100.00
財產收入	45	337,000	4,562	8,000	-3,438	-42.98	108,926	84,000	24,926	29.67
財產處分收入	451	32,000		8,000	-8,000	-100.00		8,000	-8,000	-100.00
其他財產收入	45Y	305,000	4,562		4,562		108,926	76,000	32,926	43.32
政府撥入收入	46	150,090,000	10,953,000	10,953,000			50,825,000	50,825,000		
公庫撥款收入	462	150,090,000	10,953,000	10,953,000			50,825,000	50,825,000		
其他收入	4Y	200,000	1,582	16,000	-14,418	-90.11	38,303	42,000	-3,697	-8.80
雜項收入	4YY	200,000	1,582	16,000	-14,418	-90.11	38,303	42,000	-3,697	-8.80
基金用途	5	153,288,000	11,091,406	10,977,000	114,406	1.04	48,633,368	50,953,000	-2,319,632	-4.55
國民教育計畫	53	124,512,000	9,659,718	9,370,000	289,718	3.09	42,339,165	42,474,000	-134,835	-0.32
一般行政管理計畫	5L	20,208,000	1,319,984	1,491,000	-171,016	-11.47	6,182,499	8,363,000	-2,180,501	-26.07
建築及設備計畫	5M	8,568,000	111,704	116,000	-4,296	-3.70	111,704	116,000	-4,296	-3.70
購建固定資產		8,532,000	111,704	116,000	-4,296	-3.70	111,704	116,000	-4,296	-3.70
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,651,000	-132,262		-132,262		2,338,861		2,338,861	
期初基金餘額	71	7,632,234					6,347,397	7,632,234	-1,284,837	-16.83
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	4,981,234					8,686,258	7,632,234	1,054,024	13.81

※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：1. 服務收入：無代理教師甄選至短收。2. 財產處分收入：惜物網拍賣尚未入帳所致。3. 其他財產收入：積極租借場地致超收。4. 雜項收入：補卡及簡訊費收入22,485元、107(1)學期應付代收款營養午餐等提繳15,818元。5. 一般行政管理計畫：係預借考績獎金952,994元、零用金120,000元、公共事業費款200,000元及人事費提前分配。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立忠孝國民中學

平衡表

中華民國108年3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	2,451,213,982	100.00	負 債	2	2,442,527,724	99.65
流動資產	11	13,842,265	0.56	流動負債	21	3,923,340	0.16
現金	111	12,674,051	0.52	應付款項	212	3,923,340	0.16
銀行存款	1112	12,554,051	0.51	應付代收款	2123	3,923,340	0.16
銀行存款-市庫存款	1112-1	6,560,289	0.27	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,232,737	0.21	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	455,375	0.02	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	305,650	0.01	其他負債	22	2,438,604,384	99.49
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	2,438,604,384	99.49
預付款項	115	1,168,214	0.05	存入保證金	2211	2,492,252	0.10
預付費用	1154	1,168,214	0.05	應付退休及離職金	2213	1,527,693	0.06
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,365,448	0.10	應付代管資產	2214	2,434,584,439	99.32
準備金	124	2,365,448	0.10	基金餘額	3	8,686,258	0.35
				基金餘額	31	8,686,258	0.35
				基金餘額	311	8,686,258	0.35
				累積餘額	3111	6,347,397	0.26

註：1. 截至本月底止信託代理與保證之資產與負債0元。

2. 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 — 臺北市立忠孝國民中學

平衡表

中華民國108年3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	1,527,693	0.06	本期賸餘	3112	2,338,861	0.10
其他準備金	124Y	837,755	0.03	合計：		2,451,213,982	
其他準備金-其他	124Y-2	837,755	0.03				
其他資產	13	2,435,006,269	99.34				
什項資產	131	2,435,006,269	99.34				
暫付及待結轉帳項	1315	421,830	0.02				
代管資產	1316	2,434,584,439	99.32				
代管資產-土地改良物	1316-0	64,698	0.00				
代管資產-土地	1316-1	2,421,389,704	98.78				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	13,130,037	0.54				
合計：		2,451,213,982					

註：1.截至本月底止信託代理與保證之資產與負債0元。

2.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—臺北市立忠孝國民中學

40501252-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 3 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				9,659,718	9,370,000	289,718	3.09
		累計數				42,339,165	42,474,000	-134,835	-0.32
合 計		本月數				9,659,718	9,370,000	289,718	3.09
		累計數				42,339,165	42,474,000	-134,835	-0.32

地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學

40501252-5

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 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	48,567,365	-24,014,732	709,394		1,598,695			504,763	24,168,095	
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	3,564,064	-3,528,423							35,641	
房屋及建築	9,737,553	-1,083,692						-48,663	8,605,198	

註：

地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學

40501252-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 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	23,597,750	-13,009,413	665,690	(1)	996,185	(5)	教育部補助生科 教室集塵設施等 358,670元、教育 局撥入網路交換 器5台123,215元、 應付代收款-活動 中心等投影機2台 79,805元、生科 教室線鋸機3台 36,000元、購置 高溫殺菌箱1臺 68,000元。	221,741	10,479,583	
交通及運輸設備	1,812,736	-770,541	10,000	(1)	65,696	(5)	購置記憶式溫濕 度氣壓計1台 10,000元。	11,214	997,713	

註：

地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學

40501252-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 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	9,515,508	-5,622,663	33,704	(1)	516,730	(5)	購置飲水機及電 冰箱33,704元、	320,471	3,730,290	(2)電腦軟 體：減少數 計19,484元， 變動原因 為：(11)無形 資產攤銷：截 至108年3月止 累計攤 銷70,330元。
購建中固定資產										
電腦軟體	339,754				20,084				319,670	
權利										
遞耗資產										
其他										

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 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				
負債 長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學

40501252-9

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 3 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		722,000			722,000	68,000	68,000		68,000	100				
機械及設備		722,000			722,000	68,000	68,000		68,000	100				
購建中固定資產														
交通及運輸設備		10,000			10,000	10,000	10,000		10,000	100				
交通及運輸設備		10,000			10,000	10,000	10,000		10,000	100				
購建中固定資產														
雜項設備		351,000			351,000	38,000	33,704		33,704	89	-4,296	-11		
雜項設備		351,000			351,000	38,000	33,704		33,704	89	-4,296	-11		
購建中固定資產														
總計		1,083,000			1,083,000	116,000	111,704		111,704	96	-4,296	-4		

※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。

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 3 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									
521 購置電腦軟體	36,000		36,000									
522 購置權利												
54 遞延支出	7,449,000		7,449,000									
541 遞延修繕房屋建築費	7,449,000		7,449,000									
542 其他遞延支出												
總 計	7,485,000		7,485,000			0.00				0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 3 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
6,560,289	7,398,044	-837,755	其他準備金

[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印 表 日 期：108/03/29

支用機關代號：05252

資料日期：108年03月01日 至 108年03月31日

印 表 時 間：22:03:00

支用機關名稱：忠孝國中

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	05252	2700			(上 期 餘 額)	6,388,339	40,000,845	38,880,582	7,508,602
			臺北市地方教育發展基金							
			0304		A00065	0060866000			36,157	
			0304		A00063	0060866100			901,367	
			0304		A00063	0060866101			180,468	
			0305			7066038300		10,953,000		
			0305			7066038400		226		
			0306		A00068	0061083200			150,900	
			0306		A00066	0061083300			39,707	
			0306			7066230400		500		
			0308		A00070	0061264900			12,000	
			0308		A00070	0061264901			20,003	
			0308		A00070	0061264902			65,759	
			0308			7066479200		452		
			0313		A00072	0061515000			32,220	
			0313		A00074	0061515300			42,822	
			0313		A00074	0061515301			10,000	



臺北市府財政局

Department of Finance, Taipei City Government

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05252

支用機關名稱：忠孝國中

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03月01日至108年03月31日

印表日期：108/03/29

印表時間：22:03:00

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
				0314	A00077	0061699900			92,675	
				0314	A00076	0061700000			158,763	
				0314	A00075	0061700100			3,437,307	
				0315	A00079	0061712700			122,997	
				0315		7067111000		113		
				0319		7067345500		3,240		
				0321	A00080	0062196500			219,377	
				0321	A00080	0062196501			15,168	
				0321		7067584800		113		
				0322		7067705600		226		
				0325	A00085	0062474900			363,815	
				0325	A00085	0062474901			102,645	
				0325	A00083	0062479000			3,788,549	
				0325	A00083	0062479001			866,260	
				0325		7067830200		226		
				0326	A00088	0062597100			8,765	
				0326	A00088	0062597101			200	



[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05252

支用機關名稱：忠孝國中

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03月01日至 108年03月31日

印 表 日 期：108/03/29

印 表 時 間：22:03:00

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
				0326	A00088	0062597102			68,000	
				0327	A00091	0062695500			43,913	
				0327	A00091	0062695501			14,442	
				0327		7068087200		822		
				0327		7068087300		226		
				0328	A00092	0062801700			275,423	
						*	6,388,339	50,959,989	49,950,284	7,398,044



臺北市政府財政局

Department of Finance, Taipei City Government

[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：108/03/29

支用機關代號：05252

資料日期：108年03月01日 至 108年03月31日

印 表 時 間：22:09:41

支用機關名稱：忠孝國中

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	05252	1900	(上 期 餘 額)			4,982,000	495,333	1,944,858	3,532,475
			臺北市立忠孝國民中學特種基金保管款							
				0304	A00064	0060865900			11,322	
				0305		7066038100		12,000		
				0305		7066038200		36,157		
				0306	A00067	0061083100			466,600	
				0306		7066230300		6,338		
				0307		7066359100		15,000		
				0307		7066359200		1,309		
				0307		7066359300		20,000		
				0308	A00071	0061265000			140	
				0308	A00069	0061265100			18,535	
				0308	A00069	0061265101			55,000	
				0308		7066479100		415		
				0311		7066603900		91,000		
				0311		7066604000		200		
				0312		7066734800		200,000		
				0313	A00073	0061515200			83,880	
				0315	A00078	0061712600			30,852	
				0315		7067110700		49,107		
				0315		7067110800		1,134		
				0315		7067110900		20,340		
				0318		7067226300		2,000		
				0321	A00081	0062196700			3,310	
				0321	A00081	0062196701			5,440	
				0321		7067584700		2,061,767		
				0322	A00082	0062328000			14,850	
				0322	A00082	0062328001			382,104	
				0322		7067705300		470,026		



臺北市政府財政局

Department of Finance, Taipei City Government

[UCOMB19/BGT644R01]

支用機關代號：05252

支用機關名稱：忠孝國中

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03月01日至108年03月31日

印表日期：108/03/29

印表時間：22:09:41

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
				0322		7067705400		2,753		
				0322		7067705500		59,390		
				0325	A00086	0062475000			2,084	
				0325	A00084	0062475300			71,661	
				0326	A00089	0062597300			23,015	
				0326	A00089	0062597301			193,762	
				0326	A00087	0062625500			80,000	
				0326		7067955700		55,000		
				0326		7067955800		11,000		
				0327	A00090	0062695400			3,400	
				0327	A00090	0062695401			24,300	
				0327		7068086900		1,287		
				0327		7068087000		4,594		
				0327		7068087100		55,000		
				0328	A00093	0062865200			10,300	
				0328		7068197300		4,000		
				0329		7068318700		1,000		
					*		4,982,000	3,676,150	3,425,413	5,232,737

分行名稱	公庫處	存款類別	公庫存款
帳號	310131067371	中文名稱	忠孝國中
機關代碼	05252	機關名稱	臺北市立忠孝國民中學
起日	108/03/29	迄日	108/03/29

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

最後帳務日1071221餘額 305,650.00

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550525211	中文名稱	臺北市立忠孝國民中學健保費代扣繳專戶
機關代碼	05252	機關名稱	臺北市立忠孝國民中學
起日	108/03/29	迄日	108/03/29

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
------	------	----	------	------	------	----

最後帳務日1080318餘額 241,020.00

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550525212	中文名稱	臺北市立忠孝國民中學勞保費代扣繳專戶
機關代碼	05252	機關名稱	臺北市立忠孝國民中學
起日	108/03/29	迄日	108/03/29

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
------	------	----	------	------	------	----

最後帳務日1080305餘額 23,302.00

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550525213	中文名稱	臺北市立忠孝國民中學公保費代扣繳專戶
機關代碼	05252	機關名稱	臺北市立忠孝國民中學
起日	108/03/29	迄日	108/03/29

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
------	------	----	------	------	------	----

最後帳務日1080313餘額 738.00

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550525214	中文名稱	臺北市立忠孝國民中學勞退基金代扣繳專
機關代碼	05252	機關名稱	臺北市立忠孝國民中學
起日	108/03/29	迄日	108/03/29

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
------	------	----	------	------	------	----

最後帳務日1080304餘額 39,120.00

分行名稱：臺灣銀行世貿分行

帳 號：11987905252015

機關代號：05252

機關名稱：臺北市立忠孝國民中學

存款類別：繳費專戶

帳戶名稱：臺北市立忠孝國民中學退撫基金繳費專戶

期 間：108 年 03 月份

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備 註
108/03/04	11:24:02	1(轉收)		214,642	214,642	
108/03/04	11:51:03	1(轉收)		398,620	613,262	
108/03/04	13:47:05	1(轉收)		7,772	621,034	
108/03/04	13:47:59	2(轉支)	621,034		0	
108/03/13	10:35:41	1(轉收)		2,250	2,250	

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550525201	中文名稱	臺北市立忠孝國民中學公用事業費款代扣
機關代碼	05252	機關名稱	臺北市立忠孝國民中學
起日	108/03/29	迄日	108/03/29

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
------	------	----	------	------	------	----

最後帳務日1080327餘額 188,065.00

臺灣銀行 受託辦理勞工退休準備金對帳單(臨櫃列印)

地址：103 臺北市西寧北路32號

戶名：台北市立忠孝國民中學勞工退休準備金監督委員會

監督委員會：19336976
統一編號臺灣銀行：00043849
印鑑卡號總公司營利：037***15
事業統一編號

提撥率：15.0000%

對帳單：108/03/01~108/03/31
起迄日期

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
108/03/01						
108/03/06	D1	5,156	台北富邦銀行	繳108/03-108/03	前單結餘 0 108/03/04	1,467,142
108/03/31	J	55,395			107二次分配	1,472,298
						1,527,693
◎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： \$1,527,693

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、E~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~給付勞僱合意結清金、

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

臺北市立忠孝國民中學市有財產分類統計表

製表日期：民國108年04月01日

財產性質：事業用

中華民國 108年3月1日起至 108年3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	1	0	0	0	1
	價 值	35,641	0	0		35,641
二. 房屋建築及設備	棟 數	3	0	0	16,221	3
	數 量	0	0	0		0
	面 積	170.67	0.00	0.00		170.67
	價 值	8,621,419	0	0		8,605,198
三. 機械及設備	數 量	836	26	47	268,003	815
	價 值	10,091,853	665,690	9,957		10,479,583
四. 交通及運輸設備	數 量	55	1	5	18,125	51
	價 值	1,006,495	10,000	657		997,713
五. 什項設備	數 量	341	0	31	63,488	310
	價 值	3,798,945	0	5,167		3,730,290
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	23,554,353	675,690	15,781	365,837	23,848,425
合 計	總 值	2,458,224,041	675,690	15,781	451,086	2,458,432,864

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

總務處 吳美琴
總務處 林淑萍
總務處 高毓璇

會計單位核簽

會計室 戴麗芝

機關首長

臺北市立忠孝國民中學 陳澤民

臺北市立忠孝國民中學市有財產分類統計表

製表日期：民國108年04月01日

財產性質：公務用

中華民國 108年3月1日起至 108年3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	3	0	0	0	3
	面 積	17,356.00	0.00	0.00		17,356.00
	價 值	2,421,389,704	0	0		2,421,389,704
土地改良物	數 量	5	0	0	0	5
	價 值	64,698	0	0		64,698
二. 房屋建築及設備	棟 數	4	0	0	85,249	4
	數 量	0	0	0		0
	面 積	16,403.64	0.00	0.00		16,403.64
	價 值	13,215,286	0	0		13,130,037
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	2,434,669,688	0	0	85,249	2,434,584,439

忠孝國中
電腦軟體增減結存表
中華民國 108年03月01日起 至108年03月29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			7	326,365	0	0	0	0	6,695	70,330	7	319,670
套裝軟體 小計			6	320,618	0	0	0	0	6,056	52,438	6	314,562
6002020000-0002	微軟作業系統Windows server 2016	套	1	7,208	0	0	0	0	214	6,006	1	6,994
6002020000-0003	ITBC 互動式多媒體廣播系統	套	1	24,120	0	0	0	0	594	12,474	1	23,526
6002020000-0004	緯e學堂 LearningShell	套	1	112,625	0	0	0	0	2,063	14,438	1	110,562
6002020000-0005	緯e學堂Classroom智慧教室	套	1	112,625	0	0	0	0	2,063	14,438	1	110,562
6002020000-0006	校園網站4.0模板	套	1	33,624	0	0	0	0	594	2,970	1	33,030
6002020000-0007	校園網站4.0增強模組 (含網站內容轉移、申請無障礙標章、教育訓練)	套	1	30,416	0	0	0	0	528	2,112	1	29,888
授權軟體(含雲端服務) 小計			1	5,747	0	0	0	0	639	17,892	1	5,108
6002030000-0001	防毒軟體NOD32 ESET	套	1	5,747	0	0	0	0	639	17,892	1	5,108

製表

教師兼資訊組長 趙文智

覆核

教務處教師兼教務主任 陳育捷

主辦會計

會計室 戴麗芝

機關長

台北市立忠孝國民中學 陳澤民

【會計月報檢核表】

學校代號：252 學校名稱：臺北市立忠孝國民中學

108 年 03 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 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】		V	✓
	2	學校代號、會計人員、機關首長已核章。		V	✓
	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)		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	✓
平衡表	*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	✓
	*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
	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		無	✓
	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」。	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」。	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)	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	✓
主要業務計畫執行明細表	*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分子目及負數者		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」。		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)	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	✓
(請列印電腦系統之畫面、接受他人贈與其他欄位供互審用)	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)。		V	✓
	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) 。	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) 。	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 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)	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)		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	✓
	*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。		V	✓
	35	已補辦預算項目，不得辦理調整容納			
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	36	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。		V	✓
		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	✓
	*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	✓
各項費用彙計表	*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	✓
		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。			✓
	40	1.請加印以工作計畫表達之一一基金來源、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」		V	✓
	*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」		V	✓
		「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」		V	✓
	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」		V	✓
	*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(如未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。		V	✓
	*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。		V	✓
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。		無	✓
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	✓

會計室戴麗芝

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。

新興國中 陳麗瑤