

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 107 年 01 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 107 年 01 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、固定項目明細表.....	第 5-6 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 7 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 8 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 9 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 107 年 1 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	153,317,181	21,704,861	21,705,100	-239	0.00	21,704,861	21,705,100	-239	0.00
勞務收入	43	20,000								
服務收入	431	20,000								
財產收入	45	373,884	77,220	88,000	-10,780	-12.25	77,220	88,000	-10,780	-12.25
財產處分收入	451	20,000	14,960		14,960		14,960		14,960	
其他財產收入	45Y	353,884	62,260	88,000	-25,740	-29.25	62,260	88,000	-25,740	-29.25
政府撥入收入	46	152,803,297	21,607,100	21,607,100			21,607,100	21,607,100		
公庫撥款收入	462	152,803,297	21,607,100	21,607,100			21,607,100	21,607,100		
其他收入	4Y	120,000	20,541	10,000	10,541	105.41	20,541	10,000	10,541	105.41
雜項收入	4YY	120,000	20,541	10,000	10,541	105.41	20,541	10,000	10,541	105.41
基金用途	5	154,582,318	21,534,274	21,705,100	-170,826	-0.79	21,534,274	21,705,100	-170,826	-0.79
國民教育計畫	53	124,305,760	18,118,204	17,846,805	271,399	1.52	18,118,204	17,846,805	271,399	1.52
一般行政管理計畫	5L	19,202,789	3,416,070	3,858,295	-442,225	-11.46	3,416,070	3,858,295	-442,225	-11.46
建築及設備計畫	5M	11,073,769								
購置固定資產		10,787,769								
其他		286,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-1,265,137	170,587		170,587		170,587		170,587	
期初基金餘額	71	9,457,073					8,897,371	9,457,073	-559,702	-5.92
解繳市庫										
期末基金餘額	72	8,191,936					9,067,958	9,457,073	-389,115	-4.11

※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. 財產處分收入：積極處分報廢財產至超收。2. 場地租借不如預期。3. 5. 雜項收入：補卡及簡訊費17,041元、地下水工程106年7-8水費3,500元。4. 一般行政管理計畫：係預支公共事業費款200,000元、零用金120,000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107年1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	2,453,605,855	100.00	負 債	2	2,444,537,897	99.63
流動資產	11	14,498,088	0.59	流動負債	21	3,291,016	0.13
現金	111	8,763,101	0.36	應付款項	212	3,291,016	0.13
銀行存款	1112	8,643,101	0.35	應付代收款	2123	2,881,366	0.12
銀行存款-市庫存款	1112-1	2,879,981	0.12	應付工程款	2129	409,650	0.02
銀行存款-保管款	1112-2	5,020,356	0.20	其他負債	22	2,441,246,881	99.50
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	316,956	0.01	什項負債	221	2,441,246,881	99.50
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	425,808	0.02	存入保證金	2211	2,906,754	0.12
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,346,393	0.05
預付款項	115	5,734,987	0.23	應付代管資產	2214	2,436,993,734	99.32
預付費用	1154	5,734,987	0.23	基金餘額	3	9,067,958	0.37
投資、長期應收款項、貸	12	2,089,033	0.09	基金餘額	31	9,067,958	0.37
墊款及準備金				基金餘額	311	9,067,958	0.37
準備金	124	2,089,033	0.09	累積餘額	3111	8,897,371	0.36
				本期賸餘	3112	170,587	0.01
				合計：		2,453,605,855	

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107年1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	1,346,393	0.05				
其他準備金	124Y	742,640	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	742,640	0.03				
其他資產	13	2,437,018,734	99.32				
什項資產	131	2,437,018,734	99.32				
暫付及待結轉帳項	1315	25,000	0.00				
代管資產	1316	2,436,993,734	99.32				
代管資產-土地改良物	1316-0	6,469,811	0.26				
代管資產-土地	1316-1	2,373,694,944	96.74				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	56,828,979	2.32				
合計：		2,453,605,855					

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 107 年 1 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				18,118,204	17,846,805	271,399	1.52
		累計數				18,118,204	17,846,805	271,399	1.52
合 計		本月數				18,118,204	17,846,805	271,399	1.52
		累計數				18,118,204	17,846,805	271,399	1.52

臺北市地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學

40501252-5

固定項目明細表

中華民國 107 年 1 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	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
資產	35,361,696					35,361,696		
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	3,564,064					3,564,064		
房屋及建築	784,266					784,266		
機械及設備	17,348,464					17,348,464		自然教學購置水質測試儀等26,500元，教學所需提前購置因1月尚未分配帳面財產暫不入帳。
交通及運輸設備	1,188,357					1,188,357		
雜項設備	9,959,122					9,959,122		
購建中固定資產	2,445,423					2,445,423		係因電梯變更使用執照尚未取得，不列入財產管理系統。
軟體	72,000					72,000		係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
權利								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學

40501252-6

固定項目明細表

中華民國 107 年 1 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	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
遞耗資產 其他 負債 長期債務								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學

40501252-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 1 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		實際執行數				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		3,138,500			3,138,500									
機械及設備		3,138,500			3,138,500									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		456,982			456,982									
交通及運輸設備		456,982			456,982									
購建中固定資產														
雜項設備		376,200			376,200									
雜項設備		376,200			376,200									
購建中固定資產														
總計		3,971,682			3,971,682									

※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—臺北市立忠孝國民中學

40501252-8

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 1 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		實 際 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	286,000		286,000									
521 購置電腦軟體	286,000		286,000									
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	6,816,087		6,816,087									
581 遞延修繕房屋建築費	6,816,087		6,816,087									
582 其他遞延支出												
總 計	7,102,087		7,102,087			0.00				0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 1 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
2,879,981	3,622,621	-742,640	其他準備金

[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：107年01月01日至107年01月31日

印表日期：107/01/31

印表時間：22:08:27

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	107	05252	2700			(上期餘額)	9,307,021	0	0	9,307,021
			臺北市地方教育發展基金							
			0101		A00001	0026123500			3,984,996	
			0101		A00001	0026123501			823,314	
			0101		A00007	0026123800			3,315,950	
			0102		A00002	0026109000			384,797	
			0102		A00002	0026109001			99,491	
			0102		A00005	0026124300			90,031	
			0102		A00006	0026124500			158,502	
			0102		A00009	0027565600			200,000	
			0102		A00008	0027568300			120,000	
			0102		A00010	0027568400			457,593	
			0102		A00010	0027568401			109,097	
			0102			70305060		21,607,100		
			0103			70305312		-21,607,100		
			0103			7030597700		21,607,100		
			0104			7030771300			339	

[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：107年01月01日至107年01月31日

印表日期：107/01/31

印表時間：22:08:27

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
				0104		7030771400		16,200		
				0108		7031009600		226		
				0108		7031009700		43,920		
				0110	A00016	0028229700			11,320	
				0110		7031290700		226		
				0110		7031290800		15,120		
				0112		7031531900		13,320		
				0115		7031794800		565		
				0116	A00018	0028919100			28,500	
				0116	A00018	0028919101			22,800	
				0117	A00020	0029000400			79,735	
				0117	A00019	0029000500			25,650	
				0117	A00021	0029000800			163,240	
				0119		7032142200		-12,980		
				0119		7032142300		226		
				0123	A00025	0029338500			377,069	
				0123	A00025	0029338501			99,491	

[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：107/01/31

支用機關代號：05252

資料日期：107年01月01日至107年01月31日

印表時間：22:08:27

支用機關名稱：忠孝國中

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
				0123	A00027	0029339000			11,760	
				0123	A00023	0029379600			3,919,354	
				0123	A00023	0029379601			823,314	
				0123	A00030	0029428600			158,502	
				0123	A00028	0029428700			90,031	
				0123	A00029	0029428900			3,315,950	
				0123		7032352200		3,500		
				0125	A00033	0029638800			7,432,427	
				0125		7032578400		15,120		
				0126	A00036	0029688800			2,000	
				0126	A00036	0029688801			73,490	
				0129	A00039	0029798600			31,436	
				0129	A00039	0029798601			3,254	
				0129	A00037	0029847400			335,663	
				0129	A00040	0029847600			638,864	
				0130		7032881500		339		

[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：107年01月01日至107年01月31日

印表日期：107/01/31

印表時間：22:08:27

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
						*	9,307,021	21,703,221	27,387,621	3,622,621

[UCOMB19/BGT644R01]

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(特種基金保管款)

資料日期：107年01月01日至107年01月31日

印表日期：107/01/31

印表時間：22:14:07

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	107	05252	1900	(上 期 餘 額)			5,947,901	0	0	5,947,901
			臺北市立忠孝國民中學特種基金保管款							
				0101	A00003	0026123700			41,695	
				0102	A00004	0026109200			1,540	
				0104	A00011	0027696700			33,114	
				0104	A00012	0027697200			109,368	
				0104		7030770900		5,000		
				0104		7030771000		24,540		
				0104		7030771100		14,500		
				0104		7030771200		54,000		
				0105	A00013	0027799100			1,445	
				0108		7031009300		2,000		
				0108		7031009400		2,000		
				0108		7031009500		2,000		
				0109	A00014	0028072700			61,755	
				0110	A00015	0028194600			556,156	
				0110	A00015	0028194601			15,000	
				0112	A00017	0028581600			54,200	
				0115		7031662800		2,000		
				0115		7031794700		2,000		
				0118		7032032400		2,000		
				0119	A00022	0029215000			100	
				0119		7032142100		100		
				0123	A00026	0029338600			1,540	
				0123	A00024	0029338700			41,695	
				0124	A00031	0029441000			215,390	
				0124		7032474100		76,000		
				0125	A00032	0029560100			25,000	
				0125	A00034	0029638900			64,853	

[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：107年01月01日至107年01月31日

印表日期：107/01/31

印表時間：22:14:07

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
				0125		7032578200		15,540		
				0125		7032578300		48,000		
				0129	A00038	0029798800			41,266	
				0129	A00038	0029798801			43,108	
				0129		7032776100		1,000		
				0130		7032881300		64,000		
				0130		7032881400		65,000		
				*			5,947,901	379,680	1,307,225	5,020,356

公庫存款交易明細查詢

分行名稱		存款類別	公庫存款
帳號	310131067371	機關簡稱	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	107/01/31	迄日	107/01/31

最後帳務日1061221餘額 425,808.00

市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550525201	中文名稱	忠孝國中代繳費款專戶 - 公用事業費款
機關代碼	05252	機關名稱	臺北市立忠孝國民中學
起日	107/01/31	迄日	107/01/31

最後帳務日1070125餘額 183,686.00

市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550525211	中文名稱	忠孝國中代繳費款專戶 - 健保費
機關代碼	05252	機關名稱	臺北市立忠孝國民中學
起日	107/01/31	迄日	107/01/31

最後帳務日1070102餘額 121,155.00

市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550525212	中文名稱	忠孝國中代繳費款專戶 - 勞保費
機關代碼	05252	機關名稱	臺北市立忠孝國民中學
起日	107/01/31	迄日	107/01/31

最後帳務日1070102餘額 12,115.00

臺北市立忠孝國民中學

(一)分類統計表

製表日期：民國107年02月01日

中華民國 107 年度 (107年01月01日 起 至 107年01月31日 止)

頁次： 1 / 2

財產類別	上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
公務用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一.土地	2,373,694,944.00	0.00	0.00	2,373,694,944.00
土地改良物	6,469,811.00	0.00	0.00	6,469,811.00
二.房屋建築及設備	56,828,979.00	0.00	0.00	56,828,979.00
三.機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
四.交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
五.什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
六.有價證券	0.00	0.00	0.00	0.00
七.權利	0.00	0.00	0.00	0.00
八.其他	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	2,436,993,734.00	0.00	0.00	2,436,993,734.00

臺北市立忠孝國民中學

(一)分類統計表

製表日期：民國107年02月01日

中華民國 107 年度 (107年01月01日 起 至 107年01月31日 止)

頁次： 2 / 2

財產類別	上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
事業用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一. 土 地	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	3,564,064.00	0.00	0.00	3,564,064.00
二. 房屋建築及設備	784,266.00	0.00	0.00	784,266.00
三. 機械及設備	17,348,464.00	26,500.00	0.00	17,374,964.00
四. 交通及運輸設備	1,188,357.00	0.00	0.00	1,188,357.00
五. 什項設備	9,959,122.00	0.00	0.00	9,959,122.00
六. 有價證券	0.00	0.00	0.00	0.00
七. 權利	0.00	0.00	0.00	0.00
八. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
小 計	32,844,273.00	26,500.00	0.00	32,870,773.00
合 計	2,469,838,007.00	26,500.00	0.00	2,469,864,507.00

業務單位

總務處 吳美琴

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

總務處 王秋蘭

會計室 虞慧欣

臺北市立忠孝國民中學
地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107 年 1 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	銀行存款-市庫存款	2,879,981	2,879,981	
	銀行存款-保管款	5,020,356	5,020,356	
	銀行存款-代繳費款專戶	316,956	316,956	
	銀行存款-教育儲蓄戶	425,808	425,808	
	零用及週轉金	120,000	120,000	
	預付費用	5,084,517	5,734,987	
	53100101 人員維持費 152 年終獎金	408,210		
	53121003 特殊及資源教學 152 年終獎金	11,760		
	53121029 國中亮點 32Y 其他	2,000		
	5M280003 數位廣播系統整修工程 581 遞延修繕房屋建築支出	2,000		
	5M280022 至善樓屋頂防漏整修工程 581 遞延修繕房屋建築支出	10,000		
	5M440001 班級設備 514 購置機械及設備	16,500		
	5M440003 特殊班設備 514 購置機械及設備	200,000		
	CD0001 預付公用事業費用	1,346,393	1,346,393	
	退休及離職準備金			
	ED0001 員工退休及離職金	742,640	742,640	
	其他準備金-其他			
	GD0001 以前年度應付代收款結餘款	25,000	25,000	
	暫付及待結轉帳項			
	KD0023 寒假營隊	6,469,811	6,469,811	
	代管資產-土地改良物			
	代管資產-土地	2,373,694,944	2,373,694,944	
	代管資產-房屋及建築設備	56,828,979	56,828,979	
	應付代收款			
	CB6M07 優質圖書館精進方案-設備	130,574	2,881,366	
	JA6202 補救教學經費	13,166		
	JA6224 國中生生涯經費	34,770		
	JA6228 增置員額經費	32,868		
	JA6311 團務運作費	10,937		
	JA6701 中央四章-Q獎勵金	44,129		
	KB0005 技藝教育學程薦輔經費	5,400		

臺北市立忠孝國民中學
地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
KD0001	課後輔導費	336,599		
KD0002	營養午餐	419,220		
KD0003	校外教學	3,294		
KD0009	多元學習社團鐘點費	34,649		
KD0010	資源回收	21,687		
KD0011	學生教室冷氣費	321,460		
KD0012	合作社按月分攤水電暨電話費	8,798		
KD0014	多元入學代辦經費	26,308		
KD0015	畢業紀念冊代辦費	131,944		
KD0020	國遊會經費	535		
KD0021	社區公共托育家園搬遷費用	49,426		
KD0022	邱達平指定捐款-補助舞龍舞獅社團經費	20,000		
KD0023	寒假營隊	199,100		
KD0026	清大學術科普列車活動	3,850		
KD0028	美感教育推廣計畫	1,215		
KD0050	獎助學金	105,703		
KD0097	邱達夫指定捐款-特色課程發展及師生獎勵	28,060		
KD0098	指定捐款	140,410		
KD0099	其他	14,500		
KD0999	教育儲蓄專戶	425,808		
KD1002	應付代收款—健保費	121,155		
KD1003	應付代收款—勞保費	12,115		
KD1006	應付代收款—公用事業費款	183,686		
	應付工程款		409,650	
MD0002	操場西側地坪、行政辦公室委託設計費-陳世軒建築師	409,650		
	存入保證金		2,906,754	
QD0005	華程公司制服運動服採購履約保證金	180,000		
QD0009	(106)辛格瑪國際科技公司音響設備保固金(106.5.4-108.5.3)	4,000		
QD0020	(106)久堡營造有限公司優質圖書館精進方案履約保證金(106.12.31)	190,000		
QD0021	(106)士福實業股份有限公司午餐桶餐履約保證金(107.6.30)	420,000		
QD0022	(106)榮彬食品有限公司午餐桶餐履約保證金(107.6.30)	420,000		
QD0024	(106)瀚鴻水電工程行電源改善工程保固金(106.9.25-108.9.24)	120,000		
QD0025	(106)仕揚科技校園骨幹網路更新保固金(106.8.26-108.8.27)	12,000		
QD0026	(106)演色印刷事業第46屆畢業紀念冊履約保證金(107.6.30)	14,000		

臺北市立忠孝國民中學

地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
QD0028	(106)久堡營造行政辦公設施優質化保固金(106.10.6-108.10.5)	37,500		
QD0029	(106)聯安專科教室環境改善保固金(106.10.23-108.10.22)	33,000		
QD0031	(106)聯安公共安全改善工程保固金(106.10.22-108.10.23)	85,000		
QD0032	(106)耕泰營造西側地坪改善保固金(106.10.23-108.10.22)	138,000		
QD0033	(106)捷達數位系統亮點資訊設備保固金(106.9.17-108.9.18)	55,000		
QD0034	(106)優利資源整合工友業務委外承攬履約保證金(107.12.31)	43,230		
QD0041	至真樓屋頂防水整修工程保固金107.10.16	59,940		
QD0042	(102)鎮昌公司校園無障礙電梯工程履約保證金-廠商倒閉解繳市庫	524,612		
QD0045	宏企實業有限公司活動中心空調改善工程保固金107.8.23	57,000		
QD0055	元殿公司校園雲端無線網路採購保固金107.1.14	10,110		
QD0062	仕揚科技公司教育部補助個人電腦更新採購保固金109.7.21	5,000		
QD0063	正揚公司至美樓、至真樓及至善樓遮陽設施第一期改善工程保固金107.10.16	27,000		
QD0065	遠征公司105年至真樓及至美樓廁所改善工程保固金107.11.14	193,762		
QD0066	華泰興公司PU跑道及壓克力球場及週邊環境改善工程保固金107.12.20	206,100		
QD0067	遠征公司活動中心屋頂防漏及結構修復工程保固金110.11.20	46,500		
QD0081	中興保全職委會借用場地保證金	5,000		
QD0082	第一銀行仁愛分行借用場地保證金	5,000		
QD0084	第一銀行總行信用卡部借用場地保證金	5,000		
QD0087	安迅資訊系統(股)公司場地租借保證金	5,000		
QD0089	(107)祥運羽球隊場地租借保證金	5,000		
	應付退休及離職金	1,346,393	1,346,393	
	應付代管資產	2,436,993,734	2,436,993,734	

40501252-3

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 3 2 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
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%

對帳單起迄日期： 107/01/01~107/01/31

單位：新台幣元

登帳日 給付日	摘要 代號	存入金額 身分證字號	支付金額 代收銀行	繳存年月/補提年度 或支票/匯款	起息日 轉帳戶號	結 餘
107/01/01	I	8,373		收益率0.64208%	前單結餘 □	1,333,016
107/01/01				繳107/01-107/01	106 收益分配	1,341,389
107/01/05	D1	5,004	台北富邦銀行		107/01/03	1,346,393
◎請買單位務必監督 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： \$1,346,393

總務處
出納組
林淑萍

與正本相符

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

【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

107 年 1 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 預算備查簿 (依分支計畫排序)	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【10701 版】、並自我檢查。		V	✓
	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	✓
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、581、582，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	✓
	*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	✓
	*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	✓
平衡表	*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	✓
	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券		無	✓

表格	項次	檢核項目	內容	自檢欄	覆核欄
		物品。			
	*21	保證品＝應付保證品		無	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」。		V	✓
		註：銀行保證書、債權憑證以出納的保管品備查簿作備忘錄，不作分錄。			
	23	1. 代管資產的各科目金額列數與財產分類統計表(財產類別公務用)之「本期結存金額」相符。		V	✓
		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。			
	*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	✓
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。		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	✓
107 名稱有改	*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』」		V	✓
		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。			
	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	✓
107 新的要求	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。		V	✓
		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」。			
	*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	✓
購置固定資產執行情形明細表	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			
	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。		V	✓
		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。		V	✓
	*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	是

表格	項次	檢核項目	內容	自檢欄	覆核欄
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	*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	無
	*39	非法定預算之無形資產-電腦軟體需先取得教育局資訊室核准函才可入帳，否則年底無法併決算辦理。		無	無
各項費用彙計表	40	1. 請加印以工作計畫表達之一基金來源、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》「5 基金用途」之「本年度截至本月份累計數」之「實際數」		V	✓
	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」		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	✓
	*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	✓
銀行存款差額解釋表及對帳單	*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。		V	✓
	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→附財產類別事業用財產分類統計表。		V	✓
	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	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	無

自我檢核(核章):

會計室 戴麗芝

覆核人員(核章): 曾次國 吳永祥

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。