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 10 月份

主辦會計人員　戴麗芝　會計室主任戴麗芝　機關長官　陳澤民　臺北市立忠孝國民中學校長陳澤民

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 10 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 5-7 頁
五、購置固定資產執行情形明細表	第 8 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 9 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 10 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 10 月份

單位：新臺幣元

項目 名稱	編號	本年度法定預算數	本月份 實際數	本月份 預算數	本月份 比較增減(一) 金額	本月份 比較增減(一) %	本年度截至本月份累計數 實際數	本年度截至本月份累計數 預算數	本年度截至本月份累計數 比較增減(一) 金額	本年度截至本月份累計數 比較增減(一) %
基金來源	4	153,317,181	18,189,628	12,116,820	6,072,808	50.12	149,963,623	142,902,795	7,060,828	4.94
勞務收入	43	20,000					9,500	20,000	-10,500	-52.50
服務收入	431	20,000					9,500	20,000	-10,500	-52.50
財產收入	45	373,884	96,922	88,942	7,980	8.97	441,425	363,884	77,541	21.31
財產處分收入	451	20,000	7,650		7,650		47,220	10,000	37,220	372.20
其他財產收入	45Y	353,884	89,272	88,942	330	0.37	394,205	353,884	40,321	11.39
政府撥入收入	46	152,803,297	18,063,542	12,017,878	6,045,664	50.31	149,278,666	142,418,911	6,859,755	4.82
公庫撥款收入	462	152,803,297	17,197,878	12,017,878	5,180,000	43.10	148,369,166	142,418,911	5,950,255	4.18
政府其他撥入收入	46Y		865,664		865,664		909,500		909,500	
其他收入	4Y	120,000	29,164	10,000	19,164	191.64	234,032	100,000	134,032	134.03
雜項收入	4YY	120,000	29,164	10,000	19,164	191.64	234,032	100,000	134,032	134.03
基金用途	5	154,582,318	12,641,465	12,116,820	524,645	4.33	146,703,582	144,167,932	2,535,650	1.76
國民教育計畫	53	124,305,760	9,841,347	9,770,164	71,183	0.73	117,634,484	115,230,683	2,403,801	2.09
一般行政管理計畫	5L	19,202,789	1,343,697	1,347,838	-4,141	-0.31	16,277,599	17,863,480	-1,585,881	-8.88
建築及設備計畫	5M	11,073,769	1,456,421	998,818	457,603	45.81	12,791,499	11,073,769	1,717,730	15.51
購置固定資產		10,787,769	1,420,421	998,818	421,603	42.21	12,505,499	10,787,769	1,717,730	15.92
其他		286,000	36,000		36,000		286,000	286,000		
本期賸餘(短絀－)	6	-1,265,137	5,548,163		5,548,163		3,260,041	-1,265,137	4,525,178	-357.68
期初基金餘額	71	9,457,073					8,897,371	9,457,073	-559,702	-5.92
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	8,191,936					12,157,412	8,191,936	3,965,476	48.41

※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：招考代理教師人數減少致短收2.財產處份收入：積極處分報廢財產至超收。3.其他財產收入：積極租借場地致超收。4.公庫撥入收入：敬師月活動46,800元、生物專科教室工程723,455元、人事費不敷數5,180,000元。5.政府其他撥入收入：無力繳交代收代辦費3,876元、學生游泳與自救能力及師資培訓經費39,960元、前瞻計畫865,664 元。6.雜項收入：補卡及簡訊費44,303元、地下水工程106年7-8水費3,500元、工程獎金餘款17,164元、應付代收款結餘提繳139,297元、廠商未兌現提繳16,740元、賠償費120元、午餐違約記點罰鍰4,000元、空汙費溢繳8,908元。7.國民教育計畫：因新制退休金支出增加。8.一般行政管理

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10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	2,407,126,506	100.00	負　　債	2	2,394,969,094	99.49
流動資產	11	19,192,602	0.80	流動負債	21	5,187,635	0.22
現金	111	18,992,602	0.79	應付款項	212	5,171,435	0.21
銀行存款	1112	18,872,602	0.78	應付代收款	2123	5,171,435	0.21
銀行存款-市庫存款	1112-1	11,031,675	0.46	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,956,201	0.29	預收款項	213	16,200	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	579,093	0.02	預收收入	2133	16,200	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	305,633	0.01	其他負債	22	2,389,781,459	99.28
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	2,389,781,459	99.28
預付款項	115	200,000	0.01	存入保證金	2211	3,216,644	0.13
預付費用	1154	200,000	0.01	應付退休及離職金	2213	1,437,477	0.06
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,259,414	0.09	應付代管資產	2214	2,385,127,338	99.09
準備金	124	2,259,414	0.09	基金餘額	3	12,157,412	0.51
				基金餘額	31	12,157,412	0.51
				基金餘額	311	12,157,412	0.51
				累積餘額	3111	8,897,371	0.37

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10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	1,437,477	0.06	本期賸餘	3112	3,260,041	0.14
其他準備金	124Y	821,937	0.03	合計：		2,407,126,506	
其他準備金-其他	124Y-2	821,937	0.03				
其他資產	13	2,385,674,490	99.11				
什項資產	131	2,385,674,490	99.11				
暫付及待結轉帳項	1315	547,152	0.02				
代管資產	1316	2,385,127,338	99.09				
代管資產-土地改良物	1316-0	64,698	0.00				
代管資產-土地	1316-1	2,371,506,358	98.52				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	13,556,282	0.56				
合計：		2,407,126,506					

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

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 10 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				9,841,347	9,770,164	71,183	0.73
		累計數				117,634,484	115,230,683	2,403,801	2.09
合計		本月數				9,841,347	9,770,164	71,183	0.73
		累計數				117,634,484	115,230,683	2,403,801	2.09

臺北市地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 10 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	858,050		3,996,550	3,223,550	3,222,092		3,222,092	100	-1,458	0		
機械及設備		3,138,500	858,050		3,996,550	3,223,550	3,222,092		3,222,092	100	-1,458	0		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		456,982	343,595		800,577	765,577	741,312		741,312	97	-24,265	-3		
交通及運輸設備		456,982	343,595		800,577	765,577	741,312		741,312	97	-24,265	-3	移列設備零件22,200元。	
購建中固定資產														
雜項設備		376,200	60,000		436,200	436,200	343,232		343,232	79	-92,968	-21		
雜項設備		376,200	60,000		436,200	436,200	343,232		343,232	79	-92,968	-21	移列設備零件88,250元。	
購建中固定資產														
總計		3,971,682	1,261,645		5,233,327	4,425,327	4,306,636		4,306,636	97	-118,691	-3		

※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

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 10 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**	**286,000**	**286,000**	**100.00**	**286,000**					
521 購置電腦軟體	286,000		286,000	286,000	286,000	100	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**	**6,816,087**	**8,198,863**	**120.29**	**8,198,863**		**1,382,776**	**20.29**		
581 遞延修繕房屋建築支	6,816,087		6,816,087	6,816,087	8,198,863	120	8,198,863		1,382,776	20	係106年統籌款-優質圖書館精進方案尾款1,012,212元及公共安全改善工程餘款309,726元及活動中心3樓樓梯間等防漏整修300,000元於年度並決算辦理。	
582 其他遞延支出												
總計	**7,102,087**		**7,102,087**	**7,102,087**	**8,484,863**	**119.47**	**8,484,863**		**1,382,776**	**19.47**		

臺北市地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 10 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
11,031,675	11,853,612	-821,937	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10月01日 至 107年10月31日

印 表 日 期：107/10/31
印 表 時 間：22:15:39

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	131,806,493	134,839,265	6,274,249
			臺北市地方教育發展基金							
				1001	A00301	0047961300			811,729	
				1001	A00301	0047961301			174,368	
				1002		7052960800		7,650		
				1002		7052960900		13,860		
				1002		7052961000		113		
				1002		7052961100		8,908		
				1002		7052961200		12,017,878		
				1003	A00304	0048084000			86,764	
				1003	A00304	0048084001			32,000	
				1003	A00306	0048173700			208,245	
				1004		7053250400		45,090		
				1005		7053365300		19,013		
				1005		7053365400		113		
				1008		7053483700		113		
				1008		7053483800		822		

[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10月01日 至 107年10月31日

印 表 日 期：107/10/31
印 表 時 間：22:15:39

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
				1008		7053483900		16,200		
				1009	A00308	0048543100			11,886	
				1009	A00308	0048543101			13,530	
				1009	A00308	0048543102			55,711	
				1011		7053762000		226		
				1012	A00311	0048751700			56,756	
				1012	A00311	0048751701			6,844	
				1012	A00311	0048751702			159	
				1012	A00312	0048752200			19,200	
				1012	A00312	0048752201			77,408	
				1012	A00312	0048752202			300,000	
				1012		7053900700		113		
				1016	A00315	0049029000			370,429	
				1016	A00315	0049029001			102,521	
				1016	A00313	0049029100			3,815,550	
				1016	A00313	0049029101			855,644	
				1016		7054174000		226		

[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10月01日 至 107年10月31日

印 表 日 期：107/10/31
印 表 時 間：22:15:39

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
				1017	A00318	0049093400			3,425,714	
				1017	A00319	0049093700			158,763	
				1017	A00320	0049093900			92,675	
				1018	A00323	0049218500			314,159	
				1018	A00323	0049218501			14,628	
				1018	A00325	0049218600			26,883	
				1018	A00321	0049218700			34,466	
				1018	A00322	0049218800			25,130	
				1018	A00322	0049218801			35,945	
				1018	A00322	0049218802			36,000	
				1022	A00326	0049409900			25,000	
				1022	A00328	0049410000			27,500	
				1022		7054664000		5,180,000		
				1022		7054664100		226		
				1022		7054664200		865,664		
				1025	A00330	0049807100			174,961	
				1025		7055009800		113		

[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10月01日 至 107年10月31日

印 表 日 期：107/10/31
印 表 時 間：22:15:39

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
				1025		7055009900		13,300		
				1026	A00331	0049942200			100,450	
				1026	A00331	0049942201			975,550	
				1026	A00333	0049942600			56,308	
				1026	A00333	0049942601			3,926	
				1029		7055218000		16,200		
				1030	A00336	0050250500			10,662	
				1030	A00336	0050250501			89,001	
						*	9,307,021	150,012,321	147,465,730	11,853,612

[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10月01日 至 107年10月31日

印 表 日 期：107/10/31
印 表 時 間：22:21:39
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	107	05252	1900	（上 期 餘 額）			5,947,901	14,783,233	15,533,036	5,198,098
			臺北市立忠孝國民中學特種基金保管款							
				1001	A00302	0047961000			7,471	
				1001	A00303	0047961200			8,908	
				1002		7052960600		37,860		
				1002		7052960700		2,400		
				1003	A00305	0048083700			1,000	
				1003	A00305	0048083701			20,000	
				1003		7053130300		679,947		
				1004		7053250300		460		
				1008	A00307	0048469200			55,480	
				1008		7053483200		49,920		
				1008		7053483300		3,600		
				1008		7053483400		1,569,839		
				1008		7053483500		1,283		
				1008		7053483600		117,499		
				1009	A00309	0048542700			541,326	
				1009		7053627800		43,844		
				1011		7053761800		16,230		
				1011		7053761900		2,136		
				1012	A00310	0048751800			7,316	
				1012	A00310	0048751801			27,574	
				1012		7053900500		419,889		
				1012		7053900600		971		
				1015		7054048000		5,197		
				1016	A00316	0049028900			2,038	
				1016	A00317	0049029200			24,450	
				1016	A00317	0049029201			9,600	
				1016	A00314	0049029300			71,707	

[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10月01日 至 107年10月31日

印 表 日 期：107/10/31
印 表 時 間：22:21:39

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
				1016		7054173900		134,839		
				1017		7054325400		2,090		
				1018	A00324	0049218400			6,076	
				1018	A00324	0049218401			71,022	
				1018		7054437700		499,736		
				1019		7054544700		34,466		
				1019		7054544800		26,883		
				1019		7054544900		2,272		
				1022	A00327	0049410200			76,430	
				1022	A00327	0049410201			811,580	
				1022		7054663900		22,844		
				1025	A00329	0049806400			45,800	
				1025	A00329	0049806401			32,890	
				1025	A00329	0049806402			110,000	
				1025		7055009400		20,000		
				1025		7055009500		32,000		
				1025		7055009600		15,000		
				1025		7055009700		25,530		
				1026	A00334	0049942400			37,016	
				1026	A00334	0049942401			20,478	
				1026	A00332	0049942700			30,000	
				1026	A00332	0049942701			23,660	
				1026		7055108100		128,800		
				1029	A00335	0050103900			25,550	
				1029	A00335	0050103901			84,000	
				1029		7055217800		5,000		
				1029		7055217900		1,000		
				1030	A00337	0050250400			9,600	
				1030		7055334400		2,400		

[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10月01日 至 107年10月31日

印 表 日 期：107/10/31
印 表 時 間：22:21:39

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
				1030		7055334500		7,940		
				1031		7055472700		7,200		
				1031		7055579900		8,880		
				1031		7055580000		120		
				1031		7055580100		397		
					*		5,947,901	18,711,705	17,694,008	6,965,598

公庫存款 - 帳號清單

帳號	存款類別	分行	幣別	即時餘額	可用餘額	存單號碼	到期日
310131067371	公庫存款	延平分行	TWD	305,633.00	305,633.00		

© 台北富邦商業銀行股份有限公司

台北富邦銀行 Taipei Fubon Bank (/EGOV/index)

系統回應訊息

回應代碼：	ED14
回應訊息：	最後帳務日1071025餘額 4,922.00

© 台北富邦商業銀行股份有限公司

台北富邦銀行 Taipei Fubon Bank (/EGOV/index)

系統回應訊息

回應代碼：	ED14
回應訊息：	最後帳務日1071016餘額 226,738.00

© 台北富邦商業銀行股份有限公司

台北富邦銀行 Taipei Fubon Bank (/EGOV/index)

系統回應訊息

回應代碼：	ED14
回應訊息：	最後帳務日1071004餘額 20,702.00

© 台北富邦商業銀行股份有限公司

[BCOM100/BGT663R01]

臺北市政府各機關學校退撫基金繳費專戶交易月報表

印表日期：107/11/01
印表時間：07:02:27

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：107 年 10 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
107/10/01	15:38:51	1(轉收)		211,158	211,158	
107/10/01	16:02:19	1(轉收)		392,151	603,309	
107/10/03	15:12:30	1(轉收)		12,612	615,921	
107/10/04	13:46:37	1(轉收)		31,582	647,503	
107/10/04	13:48:57	2(轉支)	634,891		12,612	
107/10/18	11:12:12	1(轉收)		314	12,926	
107/10/25	14:15:40	1(轉收)		460	13,386	

臺北市政府財政局
TAIPEI Department of Finance, Taipei City Government

台北富邦銀行 Taipei Fubon Bank (/EGOV/index)

系統回應訊息

回應代碼：	ED14
回應訊息：	最後帳務日1071002餘額 29,352.00

© 台北富邦商業銀行股份有限公司

台北富邦銀行 Taipei Fubon Bank (/EGOV/index)

系統回應訊息

回應代碼：	ED14
回應訊息：	最後帳務日1071030餘額 283,533.00

© 台北富邦商業銀行股份有限公司

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

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

提撥率：15.0000%

對帳單起迄日期：107/10/01~107/10/31

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
107/10/01					前單結餘 ⇨	1,432,321
107/10/08	D1	5,156	台北富邦銀行	繳107/10-107/10	107/10/04	1,437,477

◎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：$1,437,477

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

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107年11月01日

財產性質：事業用　　中華民國 107年10月1日起至 107年10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	2	0	0	1,449	2
	數　量	0	0	0		0
	面　積	33.46	0.00	0.00		33.46
	價　值	88,993	0	0		87,544
三.機械及設備	數　量	795	0	0	238,017	795
	價　值	10,367,145	0	0		10,129,128
四.交通及運輸設備	數　量	51	1	0	16,850	52
	價　值	906,822	20,182	0		910,154
五.什項設備	數　量	327	9	0	63,405	336
	價　值	3,910,229	82,851	0		3,929,675
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	15,308,830	103,033	0	319,721	15,092,142
合　計	總　值	2,400,521,417	103,033	0	404,970	2,400,219,480

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 總務處幹事吳美琴　　會計單位核簽 會計室主任戴麗芝　　機關首長 臺北市立忠孝國民中學校長陳澤民

總務處教師兼總務主任高毓璇

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107年11月01日

財產性質：公務用　　中華民國 107年10月1日起至 107年10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	2,371,506,358	0	0		2,371,506,358
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	13,641,531	0	0		13,556,282
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	2,385,212,587	0	0	85,249	2,385,127,338

忠孝國中

電 腦 軟 體 增 減 結 存 表

中華民國 107年10月01日起 至107年10月31日

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			5	290,187	1	36,000	0	0	5,572	37,385	6	320,615
套裝軟體 小計			4	281,245	1	36,000	0	0	4,933	22,688	5	312,312
6002020000-0002	微軟作業系統Windows server 2016	套	1	8,281	0	0	0	0	215	4,934	1	8,066
6002020000-0003	ITBC 互動式多媒體廣播系統	套	1	27,090	0	0	0	0	594	9,504	1	26,496
6002020000-0004	緯e學堂 LearningShell	套	1	122,937	0	0	0	0	2,062	4,125	1	120,875
6002020000-0005	緯e學堂Classroom智慧教室	套	1	122,937	0	0	0	0	2,062	4,125	1	120,875
6002020000-0006	校園網站4.0模板	套	0	0	1	36,000			0	0	1	36,000
授權軟體(含雲端服務) 小計			1	8,942	0	0	0	0	639	14,697	1	8,303
6002030000-0001	防毒軟體NOD32 ESET	套	1	8,942	0	0	0	0	639	14,697	1	8,303

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 會計室主任 戴麗芝

機關長官 臺北市立忠孝國民中學校長 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　　107 年 10 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	1	月報附件已依序裝訂。【銀行存款調節表>財產統計>檢核表】	V	✓
月報封面	2	學校代號、會計人員、機關首長已核章。	V	✓
月報檢核表	3	已列印最新檢核表【10708 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、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	✓
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	✓
	*10	建築及設備計畫實支數=購建固定資產實支數+購置無形資產及遞延支出實支數	V	✓
	*11	「期初基金餘額」與【前年度決算數】一致。	V	✓
平衡表	*12	未出現異常科目(例如短期投資-有價證券、應付帳款、應付票據、應付保管款等分錄範例及各校資料中未曾使用過的科目)。	V	✓
	*13	平衡表科目未呈現負數之情形。(除本期賸餘外)	V	✓
	*14	代管資產＝應付代管資產	V	✓
	*15	退休及離職準備金＝應付退休及離職金	V	✓
	*16	本期賸餘(短絀－)＝《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－)	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	無	✓

表格	項次及檢核項目內容		自檢欄	覆核欄
		及物品。		
	*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」。 註：銀行保證書、債權憑證以出納的保管品備查簿作備忘錄，不作分錄。	無	✓
	23	1. 代管資產的各科目金額列數與財產分類統計表(財產類別公務用)之「本期結存金額」相符。 2. 有代管其他政府資產者，「1316-3 代管資產-其他政府」列數與國有(或相關)財產分類統計表列數之「本期結存金額」相符。 3. 關帳前請確認:代管資產報廢或減值時，代管資產科目之轉帳傳票明票摘要，是否加註「原列價值及累計折舊」(請參閱 107.8.29 會計公告 3519 號)	V	✓
	*24	列印平衡表科目明細表--應付代收款子目明細表檢視有無異常子目及負數者	V	✓
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	✓
固定項目明細表 107 名稱有改	*26	各資產項目（電腦軟體除外）:「截至本月增加數－接受他人贈與或其他＝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－接受他人贈與或其他＝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(請各校各行檢視)	V	✓
107 新的要求	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)。	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	✓
購置固定資產執行情形	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	✓

表格	項次及檢核項目內容		自檢欄	覆核欄
明細表	*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	V	✓
	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。	V	✓
	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。	V	✓
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	✓
	*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	✓
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》 「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	✓
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)	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	✓
	*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。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	✓

表格	項次及檢核項目內容		自檢欄	覆核欄
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	

自我檢核(核章)：會計室主任戴麗芝　　覆核人員(核章)：新興國中 陳麗珠

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。