

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 12 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 12 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 12 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		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	2,200,133	2,198,848	1,285	0.06	160,373,266	153,317,181	7,056,085	4.60
勞務收入	43	20,000	1,200		1,200		10,700	20,000	-9,300	-46.50
服務收入	431	20,000	1,200		1,200		10,700	20,000	-9,300	-46.50
財產收入	45	373,884	4,900		4,900		458,715	373,884	84,831	22.69
財產處分收入	451	20,000					55,080	20,000	35,080	175.40
其他財產收入	45Y	353,884	4,900		4,900		403,635	353,884	49,751	14.06
政府撥入收入	46	152,803,297	2,192,903	2,188,848	4,055	0.19	159,667,107	152,803,297	6,863,810	4.49
公庫撥款收入	462	152,803,297	2,188,848	2,188,848			158,753,552	152,803,297	5,950,255	3.89
政府其他撥入收入	46Y		4,055		4,055		913,555		913,555	
其他收入	4Y	120,000	1,130	10,000	-8,870	-88.70	236,744	120,000	116,744	97.29
雜項收入	4YY	120,000	1,130	10,000	-8,870	-88.70	236,744	120,000	116,744	97.29
基金用途	5	154,582,318	4,191,116	2,198,848	1,992,268	90.61	162,923,240	154,582,318	8,340,922	5.40
國民教育計畫	53	124,305,760	2,278,041	1,327,817	950,224	71.56	129,535,761	124,305,760	5,230,001	4.21
一般行政管理計畫	5L	19,202,789	1,813,234	871,031	942,203	108.17	19,533,874	19,202,789	331,085	1.72
建築及設備計畫	5M	11,073,769	99,841		99,841		13,853,605	11,073,769	2,779,836	25.10
購置固定資產		10,787,769	99,841		99,841		13,567,605	10,787,769	2,779,836	25.77
其他		286,000					286,000	286,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-1,265,137	-1,990,983		-1,990,983		-2,549,974	-1,265,137	-1,284,837	101.56
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					6,347,397	8,191,936	-1,844,539	-22.52

※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. 財產處分收入：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9,011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47,015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. 建築及設備：係106年統籌款-優質圖書館精進方案尾款及公共安全改善工程餘款1,622,838元於年度併決算辦理。

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12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	2,398,187,855	100.00	負 債	2	2,391,840,458	99.74
流動資產	11	10,854,052	0.45	流動負債	21	2,826,585	0.12
現金	111	10,854,052	0.45	應付款項	212	2,810,385	0.12
銀行存款	1112	10,854,052	0.45	應付代收款	2123	2,785,643	0.12
銀行存款-市庫存款	1112-1	5,566,402	0.23	應付費用	2125	24,742	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,982,000	0.21	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	0	0.00	預收款項	213	16,200	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	305,650	0.01	預收收入	2133	16,200	0.00
零用及週轉金	1113	0	0.00	其他負債	22	2,389,013,873	99.62
預付款項	115	0	0.00	什項負債	221	2,389,013,873	99.62
預付費用	1154	0	0.00	存入保證金	2211	2,609,244	0.11
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,269,726	0.09	應付退休及離職金	2213	1,447,789	0.06
準備金	124	2,269,726	0.09	應付代管資產	2214	2,384,956,840	99.45
				基金餘額	3	6,347,397	0.26
				基金餘額	31	6,347,397	0.26
				基金餘額	311	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107年12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	1,447,789	0.06	累積餘額	3111	6,347,397	0.26
其他準備金	124Y	821,937	0.03	合計：		2,398,187,855	
其他準備金-其他	124Y-2	821,937	0.03				
其他資產	13	2,385,064,077	99.45				
什項資產	131	2,385,064,077	99.45				
暫付及待結轉帳項	1315	107,237	0.00				
代管資產	1316	2,384,956,840	99.45				
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	98.89				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	13,385,784	0.56				
合計：		2,398,187,855					

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 12 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				2,278,041	1,327,817	950,224	71.56
		累計數				129,535,761	124,305,760	5,230,001	4.21
合 計		本月數				2,278,041	1,327,817	950,224	71.56
		累計數				129,535,761	124,305,760	5,230,001	4.21

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 12 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		20,765,051	7,559,382	-24,014,732	24,552,633	15,363,415	
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	784,266		8,953,287		-1,083,692	8,653,861	8,953,287	補列102年無障礙電梯面 積137.2M2(105年完工) 8,953,287元。
機械及設備	17,348,464		9,190,435	2,941,149	-13,009,413	10,588,337	5,194,843	應付代收款購單槍投影 機6組127,289元、補列 電梯2台2,378,712元、投 影機5臺134,975元、監 控系統1台49,959元、液 晶螢幕1台16,752元、太 陽能模板1,564,256元、 補助筆記型電腦7臺 175,000元、平板電腦等 32臺442,900元、顯微影 像系統11台245,000元、 受贈穩壓器1臺30,000元 、攝影機1臺等30,000元

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 12 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				
交通及運輸設備	1,188,357		913,562	289,183	-770,541	1,042,195	136,750	撥入嵌入式資料傳輸設備1套47,150元、有線氣象站1套89,600元。
雜項設備	9,959,122		1,389,767	1,833,381	-5,622,663	3,892,845	1,046,535	應付代收款購造型桌3組34,563元、冷氣機3臺79,846元、閱覽桌1座52,806元、投影布幕1組24,963元、獅頭1個20,000元、冰箱1台17,460元、補列標示牌1式11,309元、教育局補助冷氣17臺679,947元、電子防潮箱1臺30,800元、冷氣機2臺80,000元、櫥櫃1個10,000元、移入運動器材6組4,473元、電視機368元。
購建中固定資產	2,445,423			2,445,423				

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學

40501252-7

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 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				
軟體	72,000		318,000	50,246		339,754	32,000	1.應付代收款購校園網 站4.0模板增強版1套 32,000元2.截至107年12 月止累計攤銷金額 50,246元3.係因電腦軟體 不入財產管理系統，另 依規定管理。
權利								
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

40501252-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 12 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	3,996,550	3,995,592		3,995,592	100	-958	0		
機械及設備		3,138,500	858,050		3,996,550	3,996,550	3,995,592		3,995,592	100	-958	0		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		456,982	343,595		800,577	800,577	776,812		776,812	97	-23,765	-3		
交通及運輸設備		456,982	343,595		800,577	800,577	776,812		776,812	97	-23,765	-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	5,233,327	5,115,636		5,115,636	98	-117,691	-2		

※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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 12 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	8,451,969	124.00	8,451,969		1,635,882	24.00		
581 遞延修繕房屋建築費	6,816,087		6,816,087	6,816,087	8,451,969	124	8,451,969		1,635,882	24	圖書館精進方案1,013,112元及專科教室環境改善工程(生物教室)622,770 元於年度併決算辦理。	
582 其他遞延支出												
總 計	7,102,087		7,102,087	7,102,087	8,737,969	123.03	8,737,969		1,635,882	23.03		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 12 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
5,566,402	6,388,339	-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12月01日至107年12月31日

印表日期：107/12/28

印表時間：23:43:39

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	2700			(上期餘額)	9,307,021	158,245,387	159,517,828	8,034,580
			臺北市地方教育發展基金							
			1203		A00376	0053021700			102,503	
			1203		A00376	0053021701			841,667	
			1204			7058288600		2,188,848		
			1205			7058439800		822		
			1205			7058439900		113		
			1207			7058700200		113		
			1210		A00382	0053634100			396,052	
			1210		A00378	0053634200			33,200	
			1210		A00378	0053634201			37,663	
			1211		A00384	0053687500			49,742	
			1211		A00384	0053687501			119,303	
			1212			7059145100		838		
			1212			7059145200		3,240		
			1213		A00387	0053975000			1,080	
			1213			7059278300		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12月01日至107年12月31日

印表日期：107/12/28

印表時間：23:43:39

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
				1214	A00391	0054112600			117,360	
				1214	A00389	0054112900			120,417	
				1214		7059416400		4,500		
				1217	A00392	0054318300			358,415	
				1217	A00392	0054318301			120,623	
				1217	A00394	0054318500			25,190	
				1217	A00394	0054318501			18,455	
				1219	A00396	0054560300			249,480	
				1219	A00395	0054560600			75,708	
				1219	A00395	0054560601			6,833	
				1219		7059887300		113		
				1220	E00005	6002747800			-111,742	
				1221	A00398	0054898500			9,700	
				1221	A00398	0054898501			118,152	
				1222	A00401	0055062400			723,462	
				1222	A00401	0055062401			18,116	
				1222		7060300200		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12月01日至107年12月31日

印表日期：107/12/28

印表時間：23:43:39

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
				1224	A00405	0055264300			255,949	
				1224	A00405	0055264301			21,189	
				1226	A00409	0055786500			73,671	
				1226	A00409	0055786501			61,028	
				1226	A00409	0055786502			7,411	
				1226	A00409	0055786503			100,000	
				1226	A00410	0055941300			5,135	
				1226	E00007	6002809100			-9,857	
				1226	E00008	6002809200			-73,671	
				1226		7060697700		452		
				1226		7060697800		5,135		
				1226		7060697900		1,200		
				1226		7060698000		1,200		
				1228		7061094100		113		
				1228		7061094200		19,080		
						*	9,307,021	160,471,380	163,390,062	6,388,339



[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：107/12/28

支用機關代號：05252

資料日期：107年12月01日至107年12月31日

印 表 時 間：23:50:04

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	107	05252	1900	(上 期 餘 額)			5,947,901	21,556,059	20,522,720	6,981,240
			臺北市立忠孝國民中學特種基金保管款							
				1203	A00377	0053021500			16,613	
				1204		7058288300		473		
				1204		7058288400		9,257		
				1204		7058288500		43,200		
				1205		7058439500		6,770		
				1205		7058439600		33,000		
				1205		7058439700		1,292		
				1206		7058578200		20,000		
				1207		7058699900		34,440		
				1207		7058700000		4,770		
				1207		7058700100		1,000		
				1210	A00380	0053633800			27,600	
				1210	A00381	0053633900			27,106	
				1210	A00379	0053634400			1,000	
				1210	A00379	0053634401			55,751	
				1211	A00383	0053687100			659,408	
				1211	A00383	0053687101			206,100	
				1211		7058964800		66,000		
				1211		7058964900		1,405		
				1212	A00385	0053845400			116,967	
				1212		7059144900		84,726		
				1212		7059145000		1,296		
				1213	A00388	0053943400			4,500	
				1213	A00386	0053974900			53,266	
				1213		7059278200		3,385		
				1214	A00390	0054112500			557,963	
				1214		7059416100		18,440		



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：107年12月01日至107年12月31日

印表日期：107/12/28

印表時間：23:50:04

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
				1214		7059416200		1,560		
				1214		7059416300		3,200		
				1217	A00393	0054318400			10,458	
				1217	A00393	0054318401			164,555	
				1217		7059615500		3,920		
				1217		7059615600		56,148		
				1217		7059615700		223,600		
				1218		7059745100		30,000		
				1219	A00397	0054560800			720	
				1219	A00397	0054560801			71,346	
				1219		7059887100		60,000		
				1219		7059887200		2,607		
				1220		7060036500		55,140		
				1221	A00400	0054896500			13,257	
				1221	A00400	0054896501			46,581	
				1221	A00399	0054896700			94,957	
				1221		7060172000		4,800		
				1222	A00402	0055062100			19,490	
				1222	A00402	0055062101			13,736	
				1222	A00403	0055103900			58,838	
				1224	A00404	0055295800			19,605	
				1224	A00404	0055295801			471,285	
				1224	A00404	0055295802			42,000	
				1224		7060436100		1,400		
				1225	A00407	0055456400			8,205	
				1225	A00406	0055507500			1,200	
				1226	A00408	0055778900			4,960	
				1226	A00408	0055778901			43,566	
				1226	A00408	0055778902			135,000	



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：107年12月01日至107年12月31日

印表日期：107/12/28

印表時間：23:50:04

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
				1226	A00411	0055941500			22,352	
				1226	A00411	0055941501			5,000	
				1226	E00006	6002809000			-3,664	
				1226		7060697600		14,000		
				1227	A00412	0056052500			19,080	
				1227		7060909900		12,000		
				1227		7060910000		5,135		
				1227		7060910100		23,040		
				1228		7061093800		20,400		
				1228		7061093900		29,277		
				1228		7061094000		1,080		
				1228		7061277300		1,000		
				1228		7061277400		111,800		
					*		5,947,901	22,545,620	23,511,521	4,982,000



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	107/12/28	迄日	107/12/28

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

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
統編：00043849
提撥率：15.0000%
對帳單：107/12/01~107/12/31

臺灣銀行：00043849
印鑑卡號
總公司登利：037***15
事業統一編號

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
107/12/01 107/12/06	D1	5,156	台北富邦銀行	繳107/10-107/10	前單結餘 107/12/04	1,442,633 1,447,789
◎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： \$1,447,789

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108年01月04日

財產性質：公務用

中華民國 107年12月1日起至 107年12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	13,471,033	0	0		13,385,784
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	2,385,042,089	0	0	85,249	2,384,956,840

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01月04日

財產性質：事業用

中華民國 107年12月1日起至 107年12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	8,670,082	0	0		8,653,861
三. 機 械 及 設 備	數 量	829	7	0	255,791	836
	價 值	10,679,153	164,975	0		10,588,337
四. 交通及運輸設備	數 量	55	0	0	17,850	55
	價 值	1,060,045	0	0		1,042,195
五. 什 項 設 備	數 量	339	0	0	63,346	339
	價 值	3,956,191	0	0		3,892,845
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	24,401,112	164,975	0	353,208	24,212,879
合 計	總 值	2,409,443,201	164,975	0	438,457	2,409,169,719

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

忠孝國中
電腦軟體增減結存表
中華民國 107年12月01日起 至107年12月28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	346,448	0	0	0	0	6,694	50,246	7	339,754
套裝軟體 小計			6	338,784	0	0	0	0	6,055	34,271	6	332,729
6002020000-0002	微軟作業系統Windows server 2016	套	1	7,852	0	0	0	0	215	5,363	1	7,637
6002020000-0003	ITBC 互動式多媒體廣播系統	套	1	25,902	0	0	0	0	594	10,692	1	25,308
6002020000-0004	緯e學堂 LearningShell	套	1	118,812	0	0	0	0	2,062	8,250	1	116,750
6002020000-0005	緯e學堂Classroom智慧教室	套	1	118,812	0	0	0	0	2,062	8,250	1	116,750
6002020000-0006	校園網站4.0模板	套	1	35,406	0	0	0	0	594	1,188	1	34,812
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	32,000	0	0	0	0	528	528	1	31,472
授權軟體(含雲端服務) 小計			1	7,664	0	0	0	0	639	15,975	1	7,025
6002030000-0001	防毒軟體NOD32 ESET	套	1	7,664	0	0	0	0	639	15,975	1	7,025

製表

資訊組長 趙文智

覆核

教務處教師 陳育捷
兼教務主任

主辦會計

會計室 戴麗芝

機關長官

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

107 年 12 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【10708 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。(除本期贖餘外)		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	本期贖餘(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贖餘(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		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	*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』 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)購建中國定資產科目轉正為財產及報廢、移撥等之外不應出現金額 (註：因科目更正所作之轉正傳票應計入「截至本月增加」欄之減項，不應出現於「截至本月減少」欄)。		V	✓
	29	各財產類別之期末餘額(不含購建中國定資產)請核對財產分類統計表(財產類別事業用)之「本期結存金額」是否相符，如不符，請備註說明。 107 年起請於會計系統「固定項目明細表」上輸入「財產分類統計表(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	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。	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	已補辦預算項目，不得辦理調整容納	V	✓
		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。	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。		
	36	請於每年12月再行清理及登打。	請於每年12月再行清理及登打。	V	✓
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表		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。	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。	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	✓
	*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。	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。	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	✓
	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》	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》	V	✓
		「5基金用途」之「本年度截至本月份累計數」之「實際數」	「5基金用途」之「本年度截至本月份累計數」之「實際數」		
	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」	「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）	「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」	「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」	「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	✓
銀行存款及金額解釋表及對帳單	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」	「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」	「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」	「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)	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。	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	✓
		其他準備金請列入差額解釋說明。	其他準備金請列入差額解釋說明。		
	*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→附財產類別事業業用財產分類統計表。	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。	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科目者→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):

陳麗芝

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。