

4-0501234

# 臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立新興國民中學

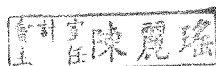
## 會 計 月 報

### 特別收入基金

中華民國 108 年 2 月份

主辦會計人員

陳麗瑤



機關長官

楊啟明



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立新興國民中學

## 目 錄

中華民國 108 年 2 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 5-7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 8 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
七、差額解釋表.....	第 10 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立新興國民中學

40501234-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 2 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	144,437,000	9,072,209	9,268,000	-195,791	-2.11	35,005,250	34,968,000	37,250	0.11
勞務收入	43	4,000					300		300	
服務收入	431	4,000					300		300	
財產收入	45	1,220,000	12,000	200,000	-188,000	-94.00	182,750	200,000	-17,250	-8.63
財產處分收入	451	8,000								
其他財產收入	45Y	1,212,000	12,000	200,000	-188,000	-94.00	182,750	200,000	-17,250	-8.63
政府撥入收入	46	142,889,000	9,038,000	9,038,000			34,738,000	34,738,000		
公庫撥款收入	462	142,889,000	9,038,000	9,038,000			34,738,000	34,738,000		
其他收入	4Y	324,000	22,209	30,000	-7,791	-25.97	84,200	30,000	54,200	180.67
雜項收入	4YY	324,000	22,209	30,000	-7,791	-25.97	84,200	30,000	54,200	180.67
基金用途	5	144,032,000	10,081,290	9,268,000	813,290	8.78	33,779,239	34,968,000	-1,188,761	-3.40
國民教育計畫	53	114,186,000	8,125,677	8,032,000	93,677	1.17	28,471,530	29,497,500	-1,025,970	-3.48
一般行政管理計畫	5L	18,793,000	1,955,613	1,236,000	719,613	58.22	5,307,709	5,470,500	-162,791	-2.98
建築及設備計畫	5M	11,053,000								
購建固定資產		11,017,000								
其他		36,000								
本期騰餘(短絀一)	6	405,000	-1,009,081		-1,009,081		1,226,011		1,226,011	
期初基金餘額	71	2,152,000					1,835,830	2,152,000	-316,170	-14.69
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,557,000					3,061,841	2,152,000	909,841	42.28

※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：代理教師甄選報名費收入。二、其他財產收入：場地租借收入。三、雜項收入：光纖委外機房電費分攤收入等。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立新興國民中學

## 平衡表

中華民國108年2月28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	6,159,337,639	100.00	負債	2	6,156,275,798	99.95
流動資產	11	12,150,086	0.20	流動負債	21	8,076,245	0.13
現金	111	11,764,206	0.19	應付款項	212	8,076,245	0.13
銀行存款	1112	11,644,206	0.19	應付代收款	2123	5,861,980	0.10
銀行存款-市庫存款	1112-1	4,322,384	0.07	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,177,575	0.05	應付工程款	2129	2,214,265	0.04
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	492,560	0.01	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-薪津專戶	1112-7	3,622,345	0.06	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	29,342	0.00	其他負債	22	6,148,199,553	99.82
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	6,148,199,553	99.82
預付款項	115	385,880	0.01	存入保證金	2211	1,459,842	0.02
預付費用	1154	385,880	0.01	應付退休及離職金	2213	1,130,054	0.02
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,577,896	0.03	應付代管資產	2214	6,145,609,657	99.78
				基金餘額	3	3,061,841	0.05
				基金餘額	31	3,061,841	0.05
				基金餘額	311	3,061,841	0.05

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 — 臺北市立新興國民中學

## 平衡表

中華民國108年2月28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		
準備金	124	1,577,896	0.03	累積餘額	3111	1,835,830	0.03
退休及離職準備金	1241	1,130,054	0.02	本期賸餘	3112	1,226,011	0.02
其他準備金	124Y	447,842	0.01	合計：		6,159,337,639	
其他準備金-獎助學金	124Y-1	32,783	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	415,059	0.01				
其他資產	13	6,145,609,657	99.78				
什項資產	131	6,145,609,657	99.78				
代管資產	1316	6,145,609,657	99.78				
代管資產-土地改良物	1316-0	392,149	0.01				
代管資產-土地	1316-1	5,959,222,978	96.75				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	16,987,330	0.28				
代管資產-其他政府	1316-3	169,007,200	2.74				
合計：		6,159,337,639					

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—臺北市立新興國民中學

40501234-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 2 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				8,125,677	8,032,000	93,677	1.17
		累計數				28,471,530	29,497,500	-1,025,970	-3.48
合 計		本月數				8,125,677	8,032,000	93,677	1.17
		累計數				28,471,530	29,497,500	-1,025,970	-3.48

地方教育發展基金—臺北市立新興國民中學

40501234-5

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 2 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				
<b>資產</b>	42,825,227	-23,686,759	433,910		1,003,061		184,877	18,754,194		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	2,094,885	-656,721					-34,566	1,403,598		
房屋及建築	313,800	-160,461					-5,178	148,161		
機械及設備	23,660,297	-13,572,786	196,910	(3)	376,516	(5)	-143,604	9,764,301		
交通及運輸設備	2,564,412	-1,635,416					-44,376	884,620		

註：

1.教育局移撥107年度校園骨幹網路高速化執行計畫交換器4臺196,910元。

地方教育發展基金—臺北市立新興國民中學

40501234-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 2 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	14,173,082	-7,661,375	237,000	(4)	624,100	(5)	1.體育局基層運 動選手訓練站器 材設備補助-網球 穿線 機2臺237,000元。	412,601	6,537,208	
購建中固定資產										
電腦軟體	18,751				2,445	(11)	1.截至108年2月 止累計攤銷金 額7,394元。		16,306	
權利										
遞耗資產										
其他										
負債										

註：



地方教育發展基金—臺北市立新興國民中學

40501234-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 2 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				
長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立新興國民中學

40501234-8

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 2 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		2,300,000			2,300,000									
機械及設備		2,300,000			2,300,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		2,012,000			2,012,000									
雜項設備		2,012,000			2,012,000									
購建中固定資產														
總計		4,312,000			4,312,000									

※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—臺北市立新興國民中學  
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 2 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	6,705,000		6,705,000									
541 遞延修繕房屋建築費	6,705,000		6,705,000									
542 其他遞延支出												
總 計	6,741,000		6,741,000			0.00				0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 2 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
4,322,384	4,737,443	-415,059	其他準備金415,059元。

[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：108/02/27

支用機關代號：05234

資料日期：108年02月01日至108年02月28日

印表時間：21:31:36

支用機關名稱：新興國中

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	05234	2700			(上期餘額)	4,058,382	25,908,771	25,157,977	4,809,176	
			臺北市地方教育發展基金								
			0211			7064255200		9,038,000			
			0214			7064675900		12,000			
			0215		A00042	0059723300			102,411		
			0218		A00043	0059805400			46,490		
			0218		A00044	0059881500			29,550		
			0218			7064907900		22,209			
			0220		A00048	0059996000			336,529		
			0220		A00048	0059996001			102,523		
			0220		A00047	0059996100			4,784		
			0220		A00051	0060011000			201,531		
			0220		A00051	0060011001			14,556		
			0220		A00046	0060023900			3,087,898		
			0220		A00046	0060023901			770,447		
			0220		A00049	0060025900			3,676,956		
			0222		A00054	0060319200			10,896		

[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：108/02/27

支用機關代號：05234

資料日期：108年02月01日至108年02月28日

印表時間：21:31:36

支用機關名稱：新興國中

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
				0225	A00057	0060583100			92,263	
				0225	A00057	0060583101			3,203	
				0225	A00056	0060583300			359,801	
				0225	A00056	0060583301			103,683	
				0225	A00061	0060583600			146,519	
				0226	A00059	0060718900			34,833	
				0226	A00059	0060718901			19,069	
						*	4,058,382	34,980,980	34,301,919	4,737,443

[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：108/02/27

支用機關代號：05234

資料日期：108年02月01日至 108年02月28日

印表時間：21:37:36

支用機關名稱：新興國中

頁次/總頁次：1/1

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	05234	1900	(上期餘額)			3,661,155	775,161	1,025,246	3,411,070	
			臺北市立新興國民中學特種基金保管款								
				0213	A00040	0059578500			12,000		
				0213	A00041	0059578600			76,586		
				0213		7064566400		592			
				0214		7064675800		46,820			
				0218	A00045	0059881400			3,920		
				0218		7064907800		18,996			
				0219		7065031700		5,400			
				0220	A00050	0060010900			62,560		
				0220		7065157200		7,837			
				0222	A00053	0060318300			44,320		
				0222		7065373000		420			
				0225	A00058	0060583200			53,185		
				0225	A00060	0060583400			22,124		
				0225	A00055	0060583500			7,637		
				0227		7065794300		555			
				0227		7065913700		1,000			
					*		3,661,155	856,781	1,307,578	3,210,358	

# 臺北市立新興國民中學市有財產分類統計表

製表日期：民國108年03月07日

財產性質：公務用

中華民國 108年2月1日起至 108年2月28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	14	0	0	0	14
	面積	16,300.00	0.00	0.00		16,300.00
	價值	5,905,635,673	53,587,305	0		5,959,222,978
土地改良物	數量	4	0	0	8,128	4
	價值	400,277	0	0		392,149
二. 房屋建築及設備	棟數	7	0	0	93,559	7
	數量	0	0	0		0
	面積	15,295.54	0.00	0.00		15,295.54
	價值	17,080,889	0	0		16,987,330
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	5,923,116,839	53,587,305	0	101,687	5,976,602,457



# 臺北市立新興國民中學 財產折舊月報統計表

製表日期：民國108年03月07日

財產性質：公務用

中華民國 108年02月

頁 次： 1 / 2

財產類別	數量	列帳價值 (A)	本期折舊	累計折舊 (B)	帳面價值 (C)=(A)-(B)
土地改良物	4	8,327,186	8,128	7,935,037	392,149
房屋建築及設備	7	61,943,239	93,559	44,955,909	16,987,330
機械及設備	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0
小計	11	70,270,425	101,687	52,890,946	17,379,479

# 新興國中

## 電腦軟體增減結存表

中華民國 108年02月01日起 至108年02月26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			2	17,529	0	0	0	0	1,223	7,394	2	16,306
應用系統 小計			1	9,087	0	0	0	0	183	2,196	1	8,904
6002010000-0001	ESET NOD32 Antivirus	套	1	9,087	0	0	0	0	183	2,196	1	8,904
授權軟體(含雲端服務) 小計			1	8,442	0	0	0	0	1,040	5,198	1	7,402
6002030000-0001	NOD32防毒續約	套	1	8,442	0	0	0	0	1,040	5,198	1	7,402

製表

助理員潘郁欣

覆核

總務處主任 盧雪花

主辦會計

會計室主任 陳麗瑤

機關長官

臺北市立新興國民中學 楊啟明

分行名稱：臺灣銀行世貿分行

存款類別：繳費專戶

帳號：11984705234015

帳戶名稱：臺北市立新興國民中學退撫基金繳費專戶

機關代號：05234

期間：108年02月份

機關名稱：臺北市立新興國民中學

<u>交易日期</u>	<u>交易時間</u>	<u>摘要</u>	<u>支出金額</u>	<u>存入金額</u>	<u>結餘金額</u>	<u>備註</u>
108/02/01	10:48:56	1(轉收)		184,950	184,950	
108/02/01	10:54:15	1(轉收)		343,474	528,424	
108/02/01	11:29:25	2(轉支)	528,424		0	

幹事李昭蓉

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	210550523413	中文名稱	新興國中代繳費款專戶 - 公保費
機關代碼	05234	機關名稱	臺北市立新興國民中學
起日	108/02/01	迄日	108/02/27

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
108/02/01	09:45:48	匯入款		63,061.00	63,061.00	新興國中北市01
108/02/01	09:49:22	匯入款		120,010.00	183,071.00	新興國中北市01
108/02/01	11:59:07	轉支	183,071.00		0.00	

幹事李昭蓉

印

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	210550523412	中文名稱	新興國中代繳費款專戶 - 勞保費
機關代碼	05234	機關名稱	臺北市立新興國民中學
起日	108/02/01	迄日	108/02/27

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
108/02/01	09:45:48	匯入款		8,419.00	17,557.00	新興國中北市01
108/02/15	10:26:05	匯入款		1,742.00	19,299.00	新興國中北市01
108/02/18	15:45:15	匯入款		31.00	19,330.00	新興國中北市01
108/02/20	10:13:00	匯入款		16.00	19,346.00	新興國中北市01

幹事李昭蕊 仝

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	210550523411	中文名稱	新興國中代繳費款專戶 - 健保費
機關代碼	05234	機關名稱	臺北市立新興國民中學
起日	108/02/01	迄日	108/02/27

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
108/02/01	09:45:48	匯入款		107,991.00	216,160.00	新興國中北市01
108/02/15	10:26:05	匯入款		1,558.00	217,718.00	新興國中北市01

幹事李昭蓉



### 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	210550523414	中文名稱	新興國中代繳費款專戶 - 勞工退休金提繳費
機關代碼	05234	機關名稱	臺北市立新興國民中學
起日	108/02/01	迄日	108/02/27

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
108/02/01	09:45:48	匯入款		2,748.00	5,496.00	新興國中北市01

幹事李昭蓉

文

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	210550523415	中文名稱	新興國中代繳費款專戶 - 各項費款
機關代碼	05234	機關名稱	臺北市立新興國民中學
起日	108/02/01	迄日	108/02/27

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
108/02/01	09:45:48	匯入款		69,668.00	69,668.00	新興國中北市01
108/02/01	09:45:49	匯入款		4,784.00	74,452.00	新興國中北市01
108/02/01	12:37:06	轉支	74,452.00		0.00	新興國中各項費
108/02/18	10:19:17	匯入款		853.00	853.00	新興國中北市01
108/02/19	09:11:20	轉支	853.00		0.00	
108/02/25	11:17:26	匯入款		136,019.00	136,019.00	新興國中北市01
108/02/26	09:14:12	轉支	136,019.00		0.00	

幹事李昭蓉

文



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	210550523401	中文名稱	新興國中代繳費款專戶 - 公用事業費款
機關代碼	05234	機關名稱	臺北市立新興國民中學
起日	108/02/01	迄日	108/02/27

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
108/02/20	02:20:51	電費	88,836.00		161,164.00	00286925116
108/02/20	02:20:51	市水水	10,664.00		150,500.00	2160010900
108/02/25	11:17:24	匯入款		95,466.00	245,966.00	新興國中北市01
108/02/25	11:17:25	匯入款		7,637.00	253,603.00	新興國中北市01
108/02/27	02:24:12	電信費	400.00		253,203.00	0802HN89790274
108/02/27	02:24:12	電信費	320.00		252,883.00	0802G57157
108/02/27	02:24:12	電信費	2,883.00		250,000.00	080225714211

幹事李昭蓉

代

### 公庫存款交易明細查詢



分行名稱		存款類別	公庫存款
帳號	210131162566	機關簡稱	新興國中
機關代碼	05234	機關名稱	臺北市立新興國民中學
起日	108/02/01	迄日	108/02/28

最後帳務日1071221餘額 29,342.00



幹事李昭蓉

仗

教育儲蓄戶

### 公庫存款交易明細查詢



分行名稱		存款類別	公庫存款
帳號	350131075309	機關簡稱	新興國中
機關代碼	05234	機關名稱	臺北市立新興國民中學
起日	108/02/01	迄日	108/02/27

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
108/02/25		匯入款		22124.00	22124.00		新興國中北市01
108/02/26		匯入款		53902.00	76026.00		新興國中北市01
108/02/27	9002991	領現	76026.00		0.00		



費用金

幹事李昭蓉

仟

# 臺灣銀行 受託辦理勞工退休準備金對帳單(臨櫃列印)

地址：104 臺北市中山區林森北路511號

戶名：台北市立新興國民中學勞工退休準備金監督委員會

監督委員會：19332991      臺灣銀行：00042413      總公司營利：037\*\*\*79  
 統一編號                      印鑑卡號                      事業統一編號

提撥率：15.0000%

對帳單：108/02/01~108/02/26

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
108/02/01					前單結餘	1,125,270
108/02/12	D1	4,784	台北富邦銀行	繳108/02-108/02	108/02/01	1,130,054

◎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：  
\$1,130,054

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、臺灣網路銀行存入款、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、L~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~給付勞働合意結清金、  
 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、臺灣網路銀行存入款、電話銀行存入款

25392969 3/3

==== 華 泰 商 業 銀 行 中 山 分 行 ===== 單 位 : 0500  
程 式 名 稱 : PRT042 ~~~~~ 資 戶 對 帳 單 ~~~~~ 頁 次 : 1

印 表 日 期 : 108/02/27 印 表 時 間 : 10/45  
帳 號 : 0503 6700-4 姓 名 : 臺 北 市 立 起 始 日 期 : 108/02/01 截 止 日 期 : 108/02/27  
交 易 日 票 號 支 出 金 額 存 入 金 額 餘 額 主 營 摘 要 機 關

交易日	票號	支出金額	存入金額	餘額	主營摘要	機關
1080201		3,559,994.00		0.00	滂津	0500
1080220			56,980.00	56,980.00	通匯	0500
1080220			209,607.00	266,587.00	滂津	0500
1080222		266,587.00		0.00	滂津	0500
1080227			3,622,345.00	3,622,345.00	通匯	0500

☆☆提醒您,提款機的轉帳功能只能把自己的錢轉出去,不能把別人的錢轉進來☆☆  
 ☆☆自98年3月18日起, 儲蓄現金單簽提款或存款或換鈔交易金額達新臺幣五十萬元  
 ( 包含等值外幣 ) 者以上者, 應提示交易人之身分證明文件或護照予銀行確認及紀錄! ☆☆

## 【會計月報檢核表】

學校代號：234

學校名稱：新興國中

108年 2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【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 $\geq 0$	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	✓	

表格	項次及檢核項目內容	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	V	✓
	*21 保證品=應付保證品	V	✓
	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。	V	✓
	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分子目及負數者	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	✓
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」。 (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)	*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)	V	✓
	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	✓

表格	項次	及檢核項目內容	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)	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。 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。	V	✓
	*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。	V	✓
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」=《購置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	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	項次及檢核項目內容		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。 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	✓
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。	V	✓
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。	V	✓

自我檢核(核章)：

會計室主任 陳麗瑤

覆核人員(核章)：

蔣國中 吳雅惠

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。