

4-0501501

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大同國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 10 月份

主辦會計人員 莊秀萍

會計室莊秀萍
主

機關長官 陳顯榮



臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大同國民小學

目 錄

中華民國 106 年 10 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-2 頁
二、平衡表.....	第 3-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 6-8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 9 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 10 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 11 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學

40501501-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 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			本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				
				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		103,725,772	4,515,394	4,403,828	111,566	2.53	99,759,616	98,411,717	1,347,899	1.37
勞務收入	43		2,500					6,500	2,500	4,000	160.00
服務收入	431		2,500					6,500	2,500	4,000	160.00
財產收入	45		3,647,142	944,696	885,000	59,696	6.75	4,016,680	3,637,557	379,123	10.42
財產處分收入	451		6,045					39,268	6,045	33,223	549.59
租金收入	452		18,585					9,012	9,000	12	0.13
權利金收入	453		3,585,000	933,896	885,000	48,896	5.52	3,904,334	3,585,000	319,334	8.91
其他財產收入	45Y		37,512	10,800		10,800		64,066	37,512	26,554	70.79
政府撥入收入	46		98,431,469	3,570,917	3,370,917	200,000	5.93	93,601,433	93,126,999	474,434	0.51
公庫撥款收入	462		97,902,275	3,370,917	3,370,917			92,927,862	92,876,999	50,863	0.05
政府其他撥入收入	46Y		529,194	200,000		200,000		673,571	250,000	423,571	169.43
教學收入	4S		1,493,250	-420		-420		1,792,958	1,493,250	299,708	20.07
學雜費收入	4S1		1,493,250	-420		-420		1,792,958	1,493,250	299,708	20.07
其他收入	4Y		151,411	201	147,911	-147,710	-99.86	342,045	151,411	190,634	125.90
雜項收入	4YY		151,411	201	147,911	-147,710	-99.86	342,045	151,411	190,634	125.90
基金用途	5		106,812,628	5,295,766	4,403,828	891,938	20.25	109,419,925	101,498,573	7,921,352	7.80
國民教育計畫	53		72,572,680	3,927,540	1,451,148	2,476,392	170.65	73,726,385	69,939,375	3,787,010	5.41
學前教育計畫	54		12,371,688	508,795	783,800	-275,005	-35.09	8,693,927	11,392,786	-2,698,859	-23.69
一般行政管理計畫	5L		17,947,468	776,445	905,280	-128,835	-14.23	13,213,008	16,245,620	-3,032,612	-18.67
建築及設備計畫	5M		3,920,792	82,986	1,263,600	-1,180,614	-93.43	13,786,605	3,920,792	9,865,813	251.63
購置固定資產			3,884,792	82,986	1,263,600	-1,180,614	-93.43	13,750,605	3,884,792	9,865,813	253.96
其他			36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6		-3,086,856	-780,372		-780,372		-9,660,309	-3,086,856	-6,573,453	212.95
期初基金餘額	71		6,228,996					19,794,248	6,228,996	13,565,252	217.78
解繳市庫											
期末基金餘額	72		3,142,140					10,133,939	3,142,140	6,991,799	222.52

※ 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： 勞務收入：教師甄選報名人數高於預期。

財產處分收入：財產處分收入高於預期。

其他財產收入：其他財產收入高於預期。

政府其他撥入收入：教育部補助本土語言經費、教師授課節數經費。

學雜費收入：教育部補助5歲免學費收入未編入預算。

基金來源、用途及餘絀表落後說明：

基金來源：

- 一、服務收入：實際數較預算數增加 4,000 元，係教師甄選報名收入覈實認列。
- 二、財產處分收入：實際數較預算數增加 33,223 元，係變賣財產收入核實認列。
- 三、租金收入：實際數較預算數增加 12 元，係新興宮租用市府土地租金核實認列。
- 四、權利金收入：實際數較預算數增加 319,334 元，主係大同運動中心權利金等核實認列。
- 五、其他財產收入：實際數較預算數增加 26,554 元，係校內教職員停車收入覈實認列。
- 六、公庫撥款收入：實際數較預算數增加 50,863 元，係因收到下列款項：
 1. 課後照顧不足 15 人補助 10,663 元。
 2. 106 年補助公立學校辦理敬師月活動(局款非統籌) 40,200 元。
- 七、政府其他撥入收入：實際數較預算數增加 423,571 元，係因收到下列款項：
 1. 105 年度教師授課節數經費 106 年度支用 22,448 元。
 2. 游泳協同教練 49,920 元。
 3. RA6303 106 年 1-6 月原住民語教學支援人員經費 76,545 元。
 4. RA5310 106 年 1-6 月國小特教教師調整授課節數鐘點 47,840 元。
 5. RA6306 105(2)國中小無力繳交代收代辦經費 10,857 元。
 6. 國民小學充實行政人力經費 265,961 元(原撥 308,1936 元，繳回 42,232 元)。
 7. 體育教學模組教師認證計畫 200,000 元。
- 八、學雜費收入：實際數較預算數增加 299,708 元，主係教育部補助幼兒園學費等經費。
- 九、雜項收入：實際數較預算數增加 190,634 元，主係代收代辦餘額繳存基金等。

基金用途：

- 一、國民教育：主係增加 10 位巡迴教師薪津支出。
- 二、學前教育：主係用人費用覈實支用。
- 三、行政管理及推展：主係用人費用覈實支用。
- 四、建築及設備：實際數較預算數增加 9,865,813 元，主係辦理 105 年度統籌款之求真樓專科教室及幼兒學習環境、褐根病、至美樓簡易補強、午餐廚房硬體修繕等工程及設備，併決算及補辦預算所致。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區大同國民小學

40501501-3

平衡表

中華民國106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	2,943,344,941	100.00	負債	2	2,933,211,002	99.66
流動資產	11	20,608,651	0.70	流動負債	21	7,969,716	0.27
現金	111	17,906,651	0.61	應付款項	212	7,969,716	0.27
銀行存款	1112	17,826,651	0.61	應付代收款	2123	7,969,716	0.27
銀行存款-市庫存款	1112-1	5,700,041	0.19	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	11,516,937	0.39	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	441,358	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	168,315	0.01	其他負債	22	2,925,241,286	99.38
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	2,925,241,286	99.38
預付款項	115	2,702,000	0.09	存入保證金	2211	4,156,894	0.14
預付費用	1154	2,702,000	0.09	應付退休及離職金	2213	1,338,567	0.05
投資、長期應收款項、貸	12	2,990,465	0.10	應付代管資產	2214	2,919,745,825	99.20
墊款及準備金				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
準備金	124	2,990,465	0.10	基金餘額	3	10,133,939	0.34
				基金餘額	31	10,133,939	0.34
				基金餘額	311	10,133,939	0.34
信託代理與保證資產		121,898		信託代理與保證負債		121,898	
保證品		121,898		應付保證品		121,898	

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 — 臺北市大同區大同國民小學

40501501-4

平衡表

中華民國106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	1,338,567	0.05	累積餘額	3111	19,794,248	0.67
其他準備金	124Y	1,651,898	0.06	本期短絀	3113	-9,660,309	-0.33
其他準備金-其他	124Y-2	1,651,898	0.06	合計：		2,943,344,941	
其他資產	13	2,919,745,825	99.20				
什項資產	131	2,919,745,825	99.20				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	2,919,745,825	99.20				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,822,983	0.06				
代管資產-土地	1316-1	2,238,624,672	76.06				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	16,372,691	0.56				
代管資產-其他政府	1316-3	662,925,479	22.52				
合計：		2,943,344,941					
信託代理與保證資產		121,898		信託代理與保證負債		121,898	
保證品		121,898		應付保證品		121,898	

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—臺北市大同區大同國民小學

40501501-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 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			金 額		
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	增減(—) %
國民教育計畫		本月數				3,927,540	1,451,148	170.65
		累計數				73,726,385	69,939,375	5.41
學前教育計畫		本月數				508,795	783,800	-35.09
		累計數				8,693,927	11,392,786	-23.69
合 計		本月數				4,436,335	2,234,948	98.50
		累計數				82,420,312	81,332,161	1.34

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學

40501501-6

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	691,988,495	2,723,604	3,622,324	691,089,775		700,047
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,414,825			7,414,825		
房屋及建築	610,692,268			610,692,268		

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學

40501501-7

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
機械及設備	36,936,288	1,911,492	2,232,036	36,615,744	個人電腦局補助款(受贈)22,200元、資料儲存器,74,720元(補列撥入)、網路交換器10,900元(補列撥入)、財產報廢2,112,136元(北市財產字第10632700700)個人電腦(受贈-教育部補助款)132,000元、財產報廢(北市財產字第10632970200)106,900元、伺服器(教育部補助款)128,700元廚房進水泵浦(受贈)18,600元、充電機、個人電腦(撥入)99,995元財產報廢、(北市財產字第10633450900)13,000元、讀卡機(教育局撥入)10,861元。	497,976
交通及運輸設備	3,004,621		30,091	2,974,530	財產報廢(北市財產字第10632364500)30,091元	

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學

40501501-8

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
什項設備	33,569,793	574,041	1,150,497	32,993,337	財產報廢(北市財產字 第10632364500)216,471 元·財產報 廢55,500元(北市財產字 第10632700700)·財產 報廢(北市財產字 第10632970200)331,709 元·(北市財產字 第10633450900)546,817 元。	
購建中固定資產						
電腦軟體	370,700	238,071	209,700	399,071	電腦軟體不入財產管理 系統·另依規定管理。	202,071
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學

40501501-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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 未付款	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		652,500	865,016		1,517,516	1,517,516	1,413,516		1,413,516	93	-104,000	-7		
機械及設備		652,500	865,016		1,517,516	1,517,516	1,413,516		1,413,516	93	-104,000	-7		
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														
什項設備		38,000	542,160		580,160	503,160	574,041		574,041	114	70,881	14		
什項設備		38,000	542,160		580,160	503,160	574,041		574,041	114	70,881	14		
購建中固定資產														
總計		690,500	1,407,176		2,097,676	2,020,676	1,987,557		1,987,557	98	-33,119	-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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學

40501501-10

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 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	36,000		36,000	36,000	36,000	100.00	36,000					
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100	36,000					
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,194,292		3,194,292	3,194,292	11,763,048	368.25	11,763,048		8,568,756	268.25		
581 遞延修繕房屋建築費	3,194,292		3,194,292	3,194,292	10,007,636	313	10,007,636		6,813,344	213	主係辦理105年度統籌款之求真樓專科教室及幼兒學習環境、至美樓簡易補強、午餐廚房硬體修繕等工程，併決算所致。 係辦理105年度統籌款禍根病經費併決算所致。	
582 其他遞延支出					1,755,412		1,755,412		1,755,412			
總計	3,230,292		3,230,292	3,230,292	11,799,048	365.26	11,799,048		8,568,756	265.26		

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學
 銀行存款—市庫存款調節表
 106年10月31日

單位：新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付處對帳單之餘額	平衡表減支付處差額	差異原因說明
5,700,041	7,351,939	-1,651,898	係因其他準備金1,651,898元；

臺北市地方教育發展基金－106年度補辦預算明細表

		3月(中、統)-第1次	3月(自有)-第1次	5月(自有)-第1次	4月(中、統)	6月(自有)	6月(中、統)	7月(自有)	7月(中、統)	9月(自有)	9月(中、統)	10月(自有)	10月(中、統)-第2次	11月(統)
501	大同國小	274,200	521,330	0			534,646	77,000	0	0	0	0		

1,407,176

106年本局所屬學校撥款數統計表

支付代號	機關名稱	10月分配	10月經常門	10月統籌款	追加預算	總合計
05501	大同國民小學	3,370,917				92,927,862

[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：106/10/31

支用機關代號：05501

資料日期：106年10月01日至106年10月31日

印表時間：21:24:20

支用機關名稱：大同國小

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	106	05501	2700			(上期餘額)	19,677,205	95,321,338	106,866,232	8,132,311
			臺北市地方教育發展基金							
			1005			7022435400		3,370,917		
			1011		A00271	0019747600			5,600	
			1011		A00271	0019747601			10,000	
			1013			7023019700		113		
			1016		A00272	0020034800			2,600	
			1016		A00272	0020034801			1,720	
			1016		A00272	0020034802			9,626	
			1016		A00275	0020035000			2,860	
			1016		A00275	0020035001			4,200	
			1016		A00275	0020035002			16,559	
			1017		A00277	0020210700			72,428	
			1017		A00277	0020210701			5,334	
			1017		A00278	0020210800			22,430	
			1017		A00278	0020210801			72,986	
			1018		A00279	0020324800			420	

[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：106/10/31

支用機關代號：05501

資料日期：106年10月01日至106年10月31日

印表時間：21:24:20

支用機關名稱：大同國小

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
				1018	A00279	0020324801			112	
				1018		7023403200		200,000		
				1023	A00280	0020579400			22,360	
				1023		7023787300		33,750		
				1023		7023787400		900,146		
				1024	A00287	0020640700			8,793	
				1024	A00287	0020640701			27,369	
				1024	A00289	0020640900			44,362	
				1024	A00285	0020641500			324,391	
				1024	A00285	0020641501			59,260	
				1024	A00285	0020641502			36,782	
				1026		7024133700		200		
				1027	A00291	0020975900			34,630	
				1027	A00293	0020976100			31,510	
				1027	A00293	0020976101			5,600	
				1027	A00293	0020976102			16,734	

[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：106/10/31

支用機關代號：05501

資料日期：106年10月01日至106年10月31日

印表時間：21:24:20

支用機關名稱：大同國小

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
				1030		7024364200		3,600		
				1031	A00283	0021242800			2,998,445	
				1031	A00283	0021242801			388,278	
				1031	A00283	0021242802			578,392	
				1031	A00284	0021393500			385,161	
				1031	A00284	0021393501			49,737	
				1031	A00284	0021393502			57,619	
				1031		7024603100		7,200		

*

19,677,205

99,837,264

112,162,530

7,351,939

5,700,041

準 1,651,898

[UCOMB19/BGT644R01]

支用機關代號：05501

支用機關名稱：大同國小

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：106年10月01日至106年10月31日

印表日期：106/10/31

印表時間：21:27:18

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	106	05501	1900	(上期餘額)			7,557,879	14,660,185	15,171,816	7,046,248
			臺北市大同國民小學特種基金保管款							
				1005		7022435000		220,885		
				1005		7022435100		1,620		
				1005		7022435200		100,000		
				1005		7022435300		1,800		
				1006		7022569900		8,600		
				1006		7022570000		14,805		
				1006		7022570100		8,600		
				1011	A00270	0019744900			41,510	
				1012		7022836000		5,400		
				1012		7022836100		11,856		
				1013		7023019200		9,200		
				1013		7023019300		37,780		
				1013		7023019400		3,410		
				1013		7023019500		5,000		
				1013		7023019600		26,598		
				1016	A00273	0020034600			3,400	
				1016	A00273	0020034601			29,856	
				1016	A00274	0020036100			71,803	
				1016		7023145900		2,000,000		
				1017	A00276	0020210600			15,110	
				1017	A00276	0020210601			10,158	
				1017		7023267100		5,885		
				1017		7023267200		6,817		
				1017		7023267300		3,071		
				1017		7023267400		19,600		
				1018		7023403000		28,749		
				1018		7023403100		200,000		

[UCOMB19/BGT644R01]

支用機關代號：05501

支用機關名稱：大同國小

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：106年10月01日至106年10月31日

印表日期：106/10/31

印表時間：21:27:18

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
				1019		7023550000		4,000		
				1019		7023550100		2,202		
				1019		7023550200		532		
				1019		7023550300		6,400		
				1019		7023550400		18,259		
				1020		7023661600		495,499		
				1023	A00281	0020579600			17,633	
				1023	A00282	0020579700			73,800	
				1023		7023787100		1,600		
				1023		7023787200		3,575		
				1024	A00286	0020640600			43,170	
				1024	A00288	0020640800			240,068	
				1024		7023895300		1,049,740		
				1025		7024016100		1,540		
				1025		7024016200		7,047		
				1025		7024016300		1,704		
				1025		7024016400		1,800		
				1025		7024016500		660		
				1025		7024016600		3,470		
				1027	A00290	0020976000			136,901	
				1027	A00292	0020976200			322,400	
				1030		7024363800		26,630		
				1030		7024363900		5,560		
				1030		7024364000		1,113,666		
				1030		7024364100		1,338		
				1031		7024602900		10,000		
				1031		7024603000		1,600		

[UCOMB19/BGT644R01]

支用機關代號：05501

支用機關名稱：大同國小

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：106年10月01日至106年10月31日

印表日期：106/10/31

印表時間：21:27:18

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
				*			7,557,879	20,136,683	16,177,625	11,516,937

公庫存款交易明細查詢

210131163139

05501

106/10/02

公庫存款

大同國小

臺北市大同區大同國民小學

106/10/31

最後帳務日1060621餘額 168,315.00

市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

日期	時間	摘要	金額	金額	金額	金額
		公庫處 210550550113 05501 106/10/01				代繳費款專戶 大同國小代繳費款專戶 - 公保費 臺北市大同區大同國民小學 106/10/31
106/10/03	11:51:48	轉支	260,919.00			36,952.00 大同國民小學
106/10/24	10:54:23	匯入款		651.00		37,603.00 大同國小北市

市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

公庫處
210550550112
05501
106/10/01

代繳費款專戶
大同國小代繳費款專戶 - 勞保費
臺北市大同區大同國民小學
106/10/31

日期	時間	摘要	金額	金額	金額
106/10/02	01:02:44	勞保費	38,962.00		12,554.00 08月040009590S
106/10/24	10:54:22	匯入款		858.00	13,412.00 大同國小北市
106/10/24	10:54:23	匯入款		7,149.00	20,561.00 大同國小北市
106/10/27	11:48:34	匯入款		1,634.00	22,195.00 大同國小北市

市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

公庫處

210550550111

05501

106/10/01

代繳費款專戶

大同國小代繳費款專戶 - 健保費

臺北市大同區大同國民小學

106/10/31

日期	時間	摘要	金額	金額	金額	備註
106/10/17	01:43:24	健保費	318,422.00			287,544.00 08月110053382
106/10/17	01:43:24	健保費	40,745.00			246,799.00 08月123575262
106/10/24	10:54:22	匯入款		564.00		247,363.00 大同國小北市
106/10/24	10:54:23	匯入款		2,524.00	9.13	249,887.00 大同國小北市
106/10/24	10:54:23	匯入款		6,051.00		255,938.00 大同國小北市
106/10/27	11:48:34	匯入款		296.00		256,234.00 大同國小北市

市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

公庫處

210550550101

05501

106/10/01

代繳費款專戶

大同國小代繳費款專戶 - 公用事業費款

臺北市大同區大同國民小學

106/10/31

日期	時間	摘要	金額	幣別	交易帳號	金額	幣別
106/10/13	01:52:08	瓦斯費	235.00			125,145.00	309084609
106/10/17	14:44:20	匯入款			10,158.00	135,303.00	大同國小北市
106/10/17	14:44:20	匯入款			64,462.00	199,765.00	大同國小北市
106/10/18	01:39:49	市水水	8,196.00			191,569.00	3060036571
106/10/18	01:39:49	市水水	11,207.00			180,362.00	3060002651
106/10/20	01:40:57	電費	86,367.00			93,995.00	00246940111
106/10/25	02:06:18	電信費	400.00			93,595.00	0610FN89701850
106/10/25	02:06:18	電信費	2,489.00			91,106.00	061025850014
106/10/25	02:06:18	電信費	1,071.00			90,035.00	061025852354
106/10/25	02:06:18	電信費	2,622.00			87,413.00	061025965407

市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

公庫處

210550550114

05501

106/10/01

代繳費款專戶

大同國小代繳費款專戶 - 勞工退休金提繳費

臺北市大同區大同國民小學

106/10/31

日期	時間	摘要	金額	金額	金額
106/10/02	01:02:44	勞退	5,928.00		69,828.00 07月040009590S
106/10/02	01:02:44	勞退	35,551.00		34,277.00 07月040009590S
106/10/24	10:54:24	匯入款		3,636.00	37,913.00 大同國小北市

分行名稱：臺灣銀行世貿分行

存款類別：繳費專戶

帳號：11988005501015

帳戶名稱：臺北市大同區大同國小退撫基金繳費專戶

機關代號：05501

期間：106年10月份

機關名稱：臺北市大同區大同國民小學

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
106/10/02	11:58:24	2(轉支)	701,391		0	
106/10/24	10:52:00	1(轉收)		42,762	42,762	
106/10/25	11:45:24	1(轉收)		23,025	65,787	
106/10/25	11:46:18	2(轉支)	65,787		0	

公庫存款交易明細查詢

380131078290

05501

106/10/02

公庫存款

大同國小

臺北市大同區大同國民小學

106/10/31

日期	帳號	摘要	金額	金額	金額	地點
106/10/03	9020934	領現	43795.00		0.00	
106/10/16		匯入款		33256.00	33256.00	大同國小北市
106/10/16		匯入款		13946.00	47202.00	大同國小北市
106/10/16	9020935	領現	47202.00		0.00	


台北富邦銀行

02-8751-6665 www.fubon.com

總存款(約當臺幣)	429,230	臺幣存款	429,230
		外幣存款	0

帳號	帳戶名稱	存款類別	分行	幣別	即時餘額	可用餘額	存單號碼	到期日
380246017856		聘雇人員離職儲金	大同分行	臺幣	371,185.00	371,185.00	0017856	2018/10/19
380246020415		聘雇人員離職儲金	大同分行	臺幣	58,045.00	58,045.00	0020415	2018/09/26

臺北市大同區大同國民小學

國有財產增減結存表(地方政府使用)

製表日期：民國106年11月01日

民國106年10月01日 起至 民國106年10月31日 止

頁次： 1 / 1

分類項目		單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期結存					
			數量	價值	數量	價值	數量	價值	數量	價值				
土地	公務用	筆	2	662,925,479.00	0	0.00	0	0.00	2	662,925,479.00				
		公頃	1.243900		0.000000		0.000000							
	公共用	筆	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00				
		公頃	0.000000		0.000000		0.000000							
土地改良物	公務用	個	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00				
	公共用	個	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00				
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00				
		平方公尺	0.00		0		0							
	宿舍	棟	0		0		0		0					
		平方公尺	0.00		0		0		0					
	其它	公務用	個		0		0		0		0	0	0	0
		公共用	個		0		0		0		0	0	0	0
	總值		2.00		662,925,479.00		0		0.00		0	0.00	2	662,925,479.00

製表 

覆核



主辦財產管理人員 



主辦會計人員



機關首長



連絡電話：

- 說明：
1. 財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
 2. 土地詳計筆數、面積、其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。
 3. 房屋詳計棟數、面積、其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。
 4. 房屋建築及設備-辦公房屋、宿舍為公務用財產。

臺北市大同區大同國民小學

(一)分類統計表

製表日期：民國106年11月01日

中華民國 106 年度 (106年10月01日 起 至 106年10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	2,238,624,672.00	0.00	0.00	2,238,624,672.00
土地改良物	1,822,983.00	0.00	0.00	1,822,983.00
二.房屋建築及設備	16,372,691.00	0.00	0.00	16,372,691.00
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	2,256,820,346.00	0.00	0.00	2,256,820,346.00

臺北市大同區大同國民小學

(一)分類統計表

製表日期：民國106年11月01日

中華民國 106 年度 (106年10月01日 起 至 106年10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	7,414,825.00	0.00	0.00	7,414,825.00
二.房屋建築及設備	610,692,268.00	0.00	0.00	610,692,268.00
三.機械及設備	36,604,883.00	10,861.00	0.00	36,615,744.00
四.交通及運輸設備	2,974,530.00	0.00	0.00	2,974,530.00
五.什項設備	32,993,337.00	0.00	0.00	32,993,337.00
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	690,679,843.00	10,861.00	0.00	690,690,704.00
合計	2,947,500,189.00	10,861.00	0.00	2,947,511,050.00

業務單位

劉瓊慧

陳俊龍

會計單位核簽

莊秀萍

機關首長

陳顯榮

【會計月報檢核表】

學校代號：

學校名稱：

年 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	1	月報附件已依序裝訂。【銀行存款調節表>財產統計>檢核表】	✓	✓
月報封面	2	學校代號、會計人員、機關首長已核章。	✓	✓
月報檢核表	3	已列印最新檢核表【10609版】、並自我檢查。	✓	✓
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。	✓	✓
	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))。	✓	✓
	*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)。	✓	✓
基金來源、 用途及餘絀 表	*7	列印以業務計畫表達之一基金來源、用途及餘絀表 截至本月份累計數之期末基金餘額 ≥ 0	✓	✓
	8	本月份及本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過20% 「12月為10%」以上者，已說明原因(有實際數無預算數，即比較 增減百分比空白者亦需說明)。	✓	✓
	*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』。	✓	✓
	*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	✓	✓
	*11	「期初基金餘額」與【前年度決算數】一致。	✓	✓
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)。	✓	✓
	*13	平衡表科目未呈現負數之情形。(除本期賸餘外)	✓	✓
	*14	代管資產=應付代管資產	✓	✓
	*15	退休及離職準備金=應付退休及離職金	✓	✓
	*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-)	✓	✓
	*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。	✓	✓
	*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	✓	✓
	19	資產=負債+基金餘額	✓	✓
	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	✓	✓

表格	項次	及檢核項目內容	自檢欄	覆核欄
		物品。		
	*21	保證品=應付保證品	✓	✓
	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。	✓	✓
	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	✓	✓
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。	✓	✓
固定項目增減情形表	*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」。	✓	✓
	*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。	✓	✓
	28	「截至本月減少」欄，除更正以前年度帳務、建構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)。	✓	✓
	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。	✓	✓
	*30	「截至本月增加數」及「截至本月減少數」不能出現負數。	✓	✓
	31	各財產類別之「期初餘額」與【前年度決算書】一致。	✓	✓
購建固定資產執行情形明細表	32	「實際執行數與累計預算分配數」差距超過20%以上者，已說明落後原因及改進措施。	✓	✓
	*33	購建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	✓	✓
	34	購建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。	✓	✓
	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。	✓	✓
	*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。	✓	✓
購置無形資	*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。	✓	✓

表格	項次	及檢核項目內容	自檢欄	覆核欄
產及遞延支出執行情形明細表	*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。	/	✓
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」	✓	✓
	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」	✓	✓
	*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）		✓
	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」	/	✓
	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」	✓	✓
	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」	✓	✓
	*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」	/	✓
	*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」	✓	✓
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)	✓	✓
	*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。	✓	✓
	*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。	✓	✓
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“事業用”財產分類統計表。	✓	✓
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。	✓	✓
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。	✓	✓

自我檢核(核章): 張方仁覆核人員(核章): 葉富輝

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. 項目前若有“*”請注意核對; 會影響年度決算表達。