機關代號：13355

新北市地方教育發展基金
新北市平溪區十分國民小學

會　計　月　報

中 華 民 國 110年10月份

主辦會計人員 會計室主任廖秀玲　基金主持人 校長利一奇

新北市地方教育發展基金
新北市平溪區十分國民小學

目　　次

中華民國110年10月份

一、 基金來源、用途及餘絀表 …… 第 1 頁

二、 主要業務計畫執行明細表 …… 第 2 頁

三、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表 …… 第 3-4 頁

四、 固定資產建設改良擴充執行情形明細表 …… 第 5 頁

五、 平衡表 …… 第 6-8 頁

六、 收入支出表 …… 第 9-10 頁

七、 預算執行與會計收支對照表 …… 第 11 頁

八、 各項費用彙計表 …… 第 12-14 頁

九、 公庫存款差額解釋表 …… 第 15-18 頁

十、 財產目錄(月報表) …… 第 19-24 頁

十一、財產增減結存表 …… 第 25-28 頁

十二、財產增減月報表 …… 第 29-32 頁

十三、保管品月報表 …… 第 33 頁

新北市地方教育發展基金—新北市平溪區十分國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 10 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		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	23,435,000	2,473,000	2,472,000	1,000	0.04	20,280,759	21,877,000	-1,596,241	-7.30
徵收及依法分配收入	41						20,060		20,060	
違規罰款收入	415						20,060		20,060	
勞務收入	43	60,000	7,200		7,200		7,200	45,000	-37,800	-84.00
服務收入	431	60,000	7,200		7,200		7,200	45,000	-37,800	-84.00
財產收入	45	1,000					1,693	1,000	693	69.30
利息收入	454	1,000					1,693	1,000	693	69.30
政府撥入收入	46	23,194,000	2,458,000	2,458,000			20,156,362	21,714,000	-1,557,638	-7.17
公庫撥款收入	462	23,194,000	2,458,000	2,458,000			20,156,362	21,714,000	-1,557,638	-7.17
教學收入	4S	130,000		10,000	-10,000	-100.00	31,144	75,000	-43,856	-58.47
學雜費收入	4S1	130,000		10,000	-10,000	-100.00	31,144	75,000	-43,856	-58.47
其他收入	4Y	50,000	7,800	4,000	3,800	95.00	64,300	42,000	22,300	53.10
雜項收入	4YY	50,000	7,800	4,000	3,800	95.00	64,300	42,000	22,300	53.10
基金用途	5	23,625,000	2,579,255	2,562,000	17,255	0.67	19,728,769	22,067,000	-2,338,231	-10.60
國民教育計畫	53	23,325,000	2,579,255	2,412,000	167,255	6.93	19,728,769	21,767,000	-2,038,231	-9.36
國民小學教育	532	23,325,000	2,579,255	2,412,000	167,255	6.93	19,728,769	21,767,000	-2,038,231	-9.36
建築及設備計畫	5M	300,000		150,000	-150,000	-100.00		300,000	-300,000	-100.00
營建及修建工程	5M2									
其他設備	5M4	300,000		150,000	-150,000	-100.00		300,000	-300,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-190,000	-106,255	-90,000	-16,255	18.06	551,990	-190,000	741,990	-390.52
期初基金餘額	71	2,223,351					2,151,326	2,223,351	-72,025	-3.24
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,033,351					2,703,316	2,033,351	669,965	32.95

註：1.違規罰款收入-累計：係因收取廠商未依約執行之罰款收入，屬非常態性，故預算未編列。2.服務收入-本月：場租最實繳庫。累計：因疫情關係，致場租收入減少。3.利息收入-累計：保管金收入超過預期致有增加。4.學雜費收入-本月：幼兒園學費尚未辦理繳庫。累計:招生不如預期致減少。5.雜項收入-本月及累計:員工宿舍費核實繳庫,住宿人數超出預期。6.其他設備-本月及累計：因業務單位仍在規劃設計中，致未有執行數。

新北市地方教育發展基金—新北市平溪區十分國民小學

13355-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 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				2,579,255	2,412,000	167,255	6.93
		累計數				19,728,769	21,767,000	-2,038,231	-9.36
建築及設備計畫		本月數				0	150,000	-150,000	-100.00
		累計數				0	300,000	-300,000	-100.00

新北市地方教育發展基金—新北市平溪區十分國民小學

13355-3

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 110 年 10 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折(耗)/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額	接受他人贈與及其他
			增加數	減少數			
資產	17,383,466	9,143,613	1,916,637	10,030	-9,930	10,156,390	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	4,970,717	764,873				4,205,844	
房屋及建築							
機械及設備	5,296,981	3,671,428	1,321,058			2,946,611	1,321,058
交通及運輸設備	2,924,768	1,752,838	10,000			1,181,930	10,000
雜項設備	4,191,000	2,954,474	585,579	10,030	-9,930	1,822,005	585,579
租賃資產							
租賃權益改良							
購建中固定資產							
遞耗資產							
權利							

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.機械設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置763,000元、撥入558,058元。

2.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係撥入10,000元。

3.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置500,579元、撥入85,000元；減少數係報廢10,030元。

新北市地方教育發展基金—新北市平溪區十分國民小學

13355-4

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 110 年 10 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折(耗)/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額	接受他人贈與及其他
			增加數	減少數			
電腦軟體							
其他							

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.機械設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置763,000元、撥入558,058元。

2.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係撥入10,000元。

3.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置500,579元、撥入85,000元；減少數係報廢10,030元。

新北市地方教育發展基金—新北市平溪區十分國民小學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 10 月份

13355-5

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			
							實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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			98,700		98,700									
房屋及建築			98,700		98,700									
購建中固定資產														
機械及設備		190,000			190,000	190,000					-190,000	-100.00		
機械及設備		190,000			190,000	190,000					-190,000	-100.00	尚在規畫進行中。	積極辦理採購報支。
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		110,000			110,000	110,000					-110,000	-100.00		
雜項設備		110,000			110,000	110,000					-110,000	-100.00	尚在規畫進行中。	積極辦理採購報支。
購建中固定資產														
總計		300,000	98,700		398,700	300,000					-300,000	100.00		

新北市地方教育發展基金 — 新北市平溪區十分國民小學

平衡表

中華民國110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	77,082,424	100.00	負　　債	2	64,222,718	83.32
流動資產	11	13,690,533	17.76	流動負債	21	10,048,490	13.04
現金	1101	13,600,533	17.64	應付款項	2102	10,048,490	13.04
銀行存款	110102	13,552,533	17.58	應付帳款	210202	0	0.00
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	2,565,316	3.33	應付代收款	210203	10,048,490	13.04
銀行存款-保管金專戶	110102-2	10,927,072	14.18	其他負債	28	54,174,228	70.28
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	60,145	0.08	什項負債	2801	54,174,228	70.28
零用及週轉金	110103	48,000	0.06	存入保證金	280104	1,128,418	1.46
預付款項	1108	90,000	0.12	應付代管資產	280107	53,045,810	68.82
預付費用	110804	90,000	0.12	淨資產	3	12,859,706	16.68
固定資產	14	10,156,390	13.18	淨資產	31	12,859,706	16.68
土地改良物	1402	4,205,844	5.46	淨資產	3101	12,859,706	16.68
土地改良物	140201	4,970,717	6.45	累積餘額	310101	10,391,179	13.48
				本期賸餘	310102	2,468,527	3.20
				合計：		77,082,424	
信託代理與保證資產		19,602		信託代理與保證負債		19,602	
保管品		19,602		應付保管品		19,602	

註：

新北市地方教育發展基金 － 新北市平溪區十分國民小學

平衡表

中華民國110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		
累計折舊-土地改良物	140202	-764,873	-0.99				
機械及設備	1405	2,946,611	3.82				
機械及設備	140501	6,618,039	8.59				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,671,428	-4.76				
交通及運輸設備	1406	1,181,930	1.53				
交通及運輸設備	140601	2,934,768	3.81				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,752,838	-2.27				
雜項設備	1407	1,822,005	2.36				
雜項設備	140701	4,766,549	6.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,944,544	-3.82				
其他資產	18	53,235,501	69.06				
什項資產	1801	53,235,501	69.06				
暫付及待結轉帳項	180105	189,691	0.25				
代管資產	180106	53,045,810	68.82				
代管資產-土地	180106-1	51,496,300	66.81				
信託代理與保證資產		19,602		信託代理與保證負債		19,602	
保管品		19,602		應付保管品		19,602	

註：

新北市地方教育發展基金 — 新北市平溪區十分國民小學

平衡表

中華民國110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		
代管資產-房屋及建築	180106-2	1,353,423	1.76				
代管資產-機械及設備	180106-3	167,707	0.22				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	6,283	0.01				
代管資產-什項設備	180106-5	12,079	0.02				
代管資產-土地改良物	180106-8	10,018	0.01				
合計：		77,082,424					
信託代理與保證資產		19,602		信託代理與保證負債		19,602	
保管品		19,602		應付保管品		19,602	

註：

新北市地方教育發展基金 － 新北市平溪區十分國民小學

收入支出表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,473,000	22,197,396
徵收及依法分配收入		20,060
違規罰款收入		20,060
勞務收入	7,200	7,200
服務收入	7,200	7,200
財產收益		1,918,330
財產孳息收入		1,693
財產交易利益		1,916,637
政府撥入收入	2,458,000	20,156,362
公庫撥款收入	2,458,000	20,156,362
教學收入		31,144
學雜費收入		31,144
其他收入	7,800	64,300
雜項收入	7,800	64,300
支出	2,579,255	19,728,869
人事支出	2,525,832	18,027,692
人事支出	2,525,832	18,027,692
業務支出	31,643	1,579,485
業務支出	31,643	1,579,485
獎補助支出	21,780	121,592
其他獎補捐助	21,780	121,592
財產損失		100
財產交易損失		100

新北市地方教育發展基金 — 新北市平溪區十分國民小學

收入支出表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-106,255	2,468,527
期初淨資產		10,391,179
解繳公庫		
期末淨資產		12,859,706

註：

新北市地方教育發展基金—新北市平溪區十分國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 10 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	**20,280,759**	**1,916,637**	**22,197,396**	收入
徵收及依法分配收入	20,060		20,060	徵收及依法分配收入
勞務收入	7,200		7,200	勞務收入
財產收入	1,693	1,916,637	1,918,330	財產收益
政府撥入收入	20,156,362		20,156,362	政府撥入收入
教學收入	31,144		31,144	教學收入
其他收入	64,300		64,300	其他收入
基金用途	**19,728,769**	**100**	**19,728,869**	支出
用人費用	18,027,692		18,027,692	人事支出
服務費用	1,335,967	243,518	1,579,485	業務支出
材料及用品費	206,120	-206,120		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,398	-37,398		
捐助、補助與獎助	121,592		121,592	獎補助支出
		100	100	財產損失
本期賸餘(短絀)	**551,990**	**1,916,537**	**2,468,527**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**2,151,326**	**8,239,853**	**10,391,179**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	**2,703,316**	**10,156,390**	**12,859,706**	期末淨資產

註： 1. 收入調整數1,916,637元，係代辦經費專款購置固定資產之利益1,263,579元、撥入固定資產之利益653,058元。
2. 支出調整數100元，係報廢固定資產損失100元。

新北市地方教育發展基金－新北市平溪區十分國民小學

各項費用彙計表

中華民國110年10月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(－)	
			金額	%
1 用人費用	20,553,000	18,027,692	-2,525,308	-12.29
11 正式員額薪資		11,499,089	11,499,089	
113 職員薪金		11,225,420	11,225,420	
114 工員工資		273,669	273,669	
12 聘僱及兼職人員薪資		799,044	799,044	
124 兼職人員酬金		799,044	799,044	
13 超時工作報酬		201,584	201,584	
131 加班費		201,584	201,584	
15 獎金		2,484,600	2,484,600	
151 考績獎金		1,100,600	1,100,600	
152 年終獎金		1,384,000	1,384,000	
16 退休及卹償金		1,887,391	1,887,391	
161 職員退休及離職金		1,873,783	1,873,783	
162 工員退休及離職金		13,608	13,608	
18 福利費		1,155,984	1,155,984	
181 分擔員工保險費		1,034,147	1,034,147	
18Y 其他福利費		121,837	121,837	
2 服務費用	2,126,000	1,335,967	-790,033	-37.16
21 水電費		63,999	63,999	
212 工作場所電費		58,392	58,392	
214 工作場所水費		5,607	5,607	
22 郵電費		39,849	39,849	
221 郵費		5,023	5,023	
222 電話費		34,826	34,826	
23 旅運費		40,110	40,110	
231 國內旅費		40,110	40,110	

新北市地方教育發展基金－新北市平溪區十分國民小學

各項費用彙計表

中華民國110年10月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(－)	
			金額	%
25 修理保養及保固費		115,144	115,144	
252 一般房屋修護費		17,253	17,253	
255 機械及設備修護費		12,141	12,141	
257 雜項設備修護費		85,750	85,750	
27 一般服務費		1,000,375	1,000,375	
279 外包費		270,000	270,000	
27D 計時與計件人員酬金		690,375	690,375	
27F 體育活動費		40,000	40,000	
28 專業服務費		10,903	10,903	
28Y 其他專業服務費		10,903	10,903	
29 公共關係費		65,587	65,587	
291 公共關係費		65,587	65,587	
3 材料及用品費	451,000	206,120	-244,880	-54.30
32 用品消耗		206,120	206,120	
321 辦公（事務）用品		180,290	180,290	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,000	2,000	
32Y 其他用品消耗		23,830	23,830	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	398,700		-398,700	-100.00
51 購建固定資產	398,700		-398,700	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	98,700		-98,700	-100.00
514 購置機械及設備	190,000		-190,000	-100.00
516 購置雜項設備	110,000		-110,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	195,000	158,990	-36,010	-18.47
72 捐助、補助與獎助		121,592	121,592	
726 獎助學員生給與		104,040	104,040	
72Y 其他捐助、補助與獎助		17,552	17,552	

新北市地方教育發展基金－新北市平溪區十分國民小學

各項費用彙計表

中華民國110年10月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		37,398	37,398	
743 獎勵費用		19,398	19,398	
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
合　　計	23,723,700	19,728,769	-3,994,931	-16.84

13334－15

新北市地方教育發展基金
新北市平溪區十分國民小學
公庫存款差額解釋表

科目編號： 1112-1
專戶名稱： 銀行存款-縣(市)庫存款
專戶帳號： 公庫

中華民國110年10月31日

摘要	日期			付款憑單號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
帳面結存						2,565,316
加：未兌現支票(學校已列支,支付科未列帳)						0
加：支付科已列收，學校未列帳						0
減：在途存款(學校已列收,支付科未列帳)						0
銀行(公庫)結存						$ 2,565,316

製表 會計室主任廖秀玲　　主辦會計人員 會計室主任廖秀玲　　機關長官 校長利一奇

13355-

新北市地方教育發展基金
新北市平溪區十分國民小學
公庫存款差額解釋表

科目編號：1112-2

專戶名稱：銀行存款---台銀學雜費專戶、平溪區農會保管金、台銀虛擬帳戶

專戶帳號：2101-1609414000、18008800436101、18000500436102、18002200436103、1800700436011、18009700436012、18001400436013、18003100436014、18006800436015、18002000436099

中華民國110年10月31日

摘要	日期 年	月	日	支票號碼	金額 小計	金額 合計	
帳面結存						**$10,927,072**	
27038103065（台銀學雜費專戶）					$0		A
2101-1609414000（平溪區農會公庫保管金帳戶）					2,111,414		B
93019702701118 （台銀板橋分行保管金虛擬帳戶）					8,296,459		
18001400436013（台銀板橋分行公保費虛擬帳戶）					39,625		C
18006800436015（台銀板橋分行退撫基金虛擬帳戶）					124,437		D
18002000436099（台銀板橋分行其他代扣繳虛擬帳戶）					26,945		E
18003100436014（台銀板橋分行勞退金虛擬帳戶）					37,663		F
1800700436011（台銀板橋分行健保費虛擬帳戶）					165,502		G
18009700436012（台銀板橋分行勞保費虛擬帳戶）					51,940		H
18002200436103（台銀板橋分行電信費虛擬帳戶）					10,000		I
18008800436101（台銀板橋分行水費虛擬帳戶）					3,261		J
18000500436102（台銀板橋分行電費虛擬帳戶）					59,826		K
加：未兌現支票(學校已列支,銀行未列帳)						**0**	
加：銀行已列收，學校未列帳						**109,886**	
陪讀家長午餐費					1,485		
110上幼兒園學雜費					17,666		
110上國小學雜費					21,061		
藝術深耕補助計畫					46,000		
親子中心地坪改善履約保證金					9,430		
9月份電費					14,244		
減：在途存款(學校已列收,銀行未列帳)						**0**	
減：銀行已列支，學校未列帳						**0**	
18008800436101（台銀板橋分行水費虛擬帳戶）				自動扣款			J
18002200436103（台銀板橋分行電信費虛擬帳戶）				自動扣款			
18000500436102（台銀板橋分行電費虛擬帳戶）				自動扣款			
銀行(公庫)結存合計						**$11,036,958**	
銀行(公庫)各帳戶對帳單：						$11,036,958	
27038103065（台銀學雜費專戶）					0		A
2101-1609414000（平溪區農會公庫保管金）					2,151,626		B
93019702701118 （台銀板橋分行保管金虛擬帳戶）					8,351,889		
18001400436013（台銀板橋分行公保費虛擬帳戶）					39,625		C
18006800436015（台銀板橋分行退撫基金虛擬帳戶）					124,437		D
18002000436099（台銀板橋分行其他代扣繳虛擬帳戶）					26,945		E
18003100436014（台銀板橋分行勞退金虛擬帳戶）					37,663		F
1800700436011（台銀板橋分行健保費虛擬帳戶）					165,502		G
18009700436012（台銀板橋分行勞保費虛擬帳戶）					51,940		H
18002200436103（台銀板橋分行電信費虛擬帳戶）					10,000		I
18008800436101（台銀板橋分行水費虛擬帳戶）					3,261		
18000500436102（台銀板橋分行電費虛擬帳戶）					74,070		K
銀行(公庫)對帳單10帳戶結存合						**$11,036,958**	

製表 出納兼幹事蕭秀玉

主辦會計人員 會計室主任廖秀玲

機關長官 校長利一奇

1337-16

13355 -17

新北市地方教育發展基金
新北市平溪區十分國民小學
公庫存款差額解釋表

科目編號： 1112-4
專戶名稱： 銀行存款-教育儲蓄專戶
專戶帳號： 21-0116094-23900

中華民國110年10月31日

摘要	日期			支票號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
帳面結存						**$ 60,145**
加：未兌現支票(學校已列支,銀行未列帳)						**0**
加：銀行已列收，學校未列帳						**50,000**
茂德基金會捐款					50,000	
減：在途存款(學校已列收,銀行未列帳)						**0**
減：銀行已列支，學校未列帳						**0**
銀行(公庫)結存						**$ 110,145**

製表　　主辦會計人員　　機關長官

出納蕭秀玉　　會計室主任廖秀玲　　校長利一奇

13355 -1 8

新北市地方教育發展基金
新北市平溪區十分國民小學
公庫存款差額解釋表

科目編號： 1113
專戶名稱： 零用金專戶
專戶帳號： 79701-04-094034-6

中華民國110年10月31日

摘要	日期			支票號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
帳面結存						0
加：未兌現支票(學校已列支,銀行未列帳)						0
加：銀行已列收，學校未列帳						0
減：在途存款(學校已列收,銀行未列帳)						0
減：銀行已列支，學校未列帳						0
銀行(公庫)結存						0

製表　　主辦會計人員　　機關長官

幹事兼出納 蕭秀玉　　會計室主任 廖秀玲　　校長 利一奇

13355- 1 f

新北市平溪區十分國民小學

財產目錄

類別： 一般　　列印日期： 2021/10/27

機關代號： 628　　中 華 民 國 110 年 10 月 01 日　起 至 110 年 10 月 31 日 止　　第 1 頁 / 共 6 頁

分類編號				財產名稱	數量				結存財產總值	
類	項	目	節		上年度底止結存數	本年度增加數	本年度減少數	截至本年度底結存數	累計折舊	帳面價值
公務預算										
1	01	03	01	學校房屋基地	2	0	0	2	0	49,563,609
1	01	07	01	庭園用地	1	0	0	1	0	1,932,691
1	11	01	02	防護用土地改良物	1	0	0	1	991,793	10,018
小計					4	0	0	4	991,793	51,506,318
2	01	03	01	學校房屋	12	0	0	12	5,211,182	1,173,029
2	01	05	02	服務設施房屋	1	0	0	1	475,160	4,800
2	01	06	01	員工宿舍	4	0	0	4	1,305,185	144,835
2	02	02	02	其他什項建築及設備	3	0	0	3	3,045,133	30,759
小計					20	0	0	20	10,036,660	1,353,423
3	01	34	05	鑄字機械及設備	2	0	0	2	35,640	360
3	01	99	26	陶磁器製造機械及設備	1	0	0	1	74,250	750
3	03	06	02	汽輪發電機械及設備	1	0	0	1	48,206	18,194
3	04	02	03	機耕收穫搬運農具	1	0	0	1	10,098	102
3	07	01	16	一般維護設備	1	0	0	1	44,550	450
3	10	05	01	電壓指示儀器	1	0	0	1	39,588	400
3	10	09	02	引擎試驗、檢定儀器及設備	1	0	0	1	20,592	208
3	14	01	01	一般用途電腦系統	39	0	0	39	777,756	143,923
3	14	01	03	整合性電腦系統	1	0	0	1	27,720	280
3	14	03	02	印表設備	2	0	0	2	45,390	458
3	14	04	03	通信轉接設備	6	0	0	6	255,576	2,582
小計					56	0	0	56	1,379,366	167,707
4	04	01	15	觀測附屬設備	1	0	0	1	16,632	168

新北市平溪區十分國民小學

13355-

財產目錄

類別： 一般　　列印日期： 2021/10/27

機關代號： 628　　中 華 民 國 110 年 10 月 01 日　起 至 110 年 10 月 31 日 止　　第 2 頁 / 共 6 頁

分類編號				財產名稱	數量				結存財產總值	
類	項	目	節		上年度底止結存數	本年度增加數	本年度減少數	截至本年度底結存數	累計折舊	帳面價值
4	05	02	02	電話終端設備	11	0	0	11	445,500	4,500
4	05	03	03	播音設備	5	0	0	5	159,869	1,615
小　　計					17	0	0	17	622,001	6,283
5	01	01	05	電影電視機具	14	0	0	14	249,754	2,525
5	01	01	07	冷藏機具	2	0	0	2	54,450	550
5	01	01	08	衛生機具	1	0	0	1	9,900	100
5	01	01	10	餐飲機具	3	0	0	3	89,016	899
5	01	03	01	寫讀家具	4	0	0	4	54,450	550
5	01	03	02	作業家具	3	0	0	3	46,530	470
5	01	03	03	儲放家具	15	0	0	15	368,220	3,720
5	01	03	06	餐飲家具	1	0	0	1	48,114	486
5	01	03	07	康樂（體育）用具	3	0	0	3	103,455	1,045
5	01	03	08	輔助教具	2	0	0	2	37,620	380
5	01	04	02	敲擊樂器	3	0	0	3	104,346	1,054
5	01	05	04	什項器具	2	0	0	2	29,700	300
小　　計					53	0	0	53	1,195,555	12,079
公務預算經費小計					150	0	0	150	14,225,375	53,045,810
新北市地方教育發展基金										
1	11	01	01	儲運用土地改良物	1	0	0	1	0	1,679,248
1	11	01	02	防護用土地改良物	1	0	0	1	764,873	7,726
1	11	01	03	教育用土地改良物	1	0	0	1	0	2,518,870
小　　計					3	0	0	3	764,873	4,205,844
3	01	03	01	熔化機械及設備	1	0	0	1	18,183	10,817

新北市平溪區十分國民小學

13355- 21

財產目錄

類別： 一般

列印日期： 2021/10/27

機關代號： 628　　中 華 民 國 110 年 10 月 01 日　起 至 110 年 10 月 31 日 止

分類編號				財產名稱	數量				結存財產總值	
類	項	目	節		上年度底止結存數	本年度增加數	本年度減少數	截至本年度底結存數	累計折舊	帳面價值
3	01	03	02	電解精煉設備	1	0	0	1	6,897	4,103
3	01	03	05	公用設備	5	0	0	5	56,172	164,828
3	01	05	18	三聚氰胺製造機械及設備	4	0	0	4	7,424	40,576
3	01	06	03	集塵及除霧設備	2	0	0	2	15,956	13,044
3	01	08	15	溴及溴化鈉製造機械及設備	1	0	0	1	6,270	8,730
3	01	10	01	醱酵機械及設備	1	0	0	1	27,799	19,001
3	01	20	03	冷卻機械及設備	14	0	0	14	255,329	265,001
3	01	26	06	調製機械及設備	1	0	0	1	214,500	285,500
3	01	32	08	晶體製造設備	1	0	0	1	31,350	6,650
3	01	34	03	印製機械及設備	1	0	0	1	1,848	26,152
3	03	04	02	電氣輔助設備	1	0	0	1	10,890	110
3	03	05	01	變電設備	2	0	0	2	29,887	127,363
3	10	05	08	其他指示儀器	1	0	0	1	0	379,290
3	10	07	08	光學儀器	2	0	0	2	31,008	21,192
3	10	09	05	水泥試驗檢定儀器及設備	1	0	0	1	42,281	57,719
3	10	11	03	其他儀器及設備	3	0	0	3	24,750	220,960
3	11	01	02	消毒器械及設備	2	0	0	2	2,310	39,690
3	11	02	03	循環系器械及設備	2	0	0	2	78,638	29,128
3	11	04	03	嬰兒室器械及設備	1	0	0	1	1,320	38,680
3	11	10	01	X光透視暨攝影器械及設備	1	0	0	1	248	11,752
3	11	10	02	物理治療器械及設備	2	0	0	2	37,125	375
3	12	01	01	水污染防止設備（容槽類）	1	0	0	1	37,620	380
3	14	01	01	一般用途電腦系統	149	0	0	149	1,461,021	801,827

新北市平溪區十分國民小學

13355- 22

財產目錄

類別： 一般

列印日期： 2021/10/27

機關代號： 628　　中 華 民 國 110 年 10 月 01 日　起 至 110 年 10 月 31 日 止

分類編號				財產名稱	數量				結存財產總值	
類	項	目	節		上年度底止結存數	本年度增加數	本年度減少數	截至本年度底結存數	累計折舊	帳面價值
3	14	01	03	整合性電腦系統	1	0	0	1	50,003	12,697
3	14	01	04	其他主機相關設備	1	0	0	1	43,902	443
3	14	02	02	磁碟設備	1	0	0	1	34,551	349
3	14	03	07	顯示設備	2	0	0	2	0	163,000
3	14	03	08	其他輸出入設備	29	0	0	29	662,346	102,754
3	14	04	01	網路設備	3	0	0	3	282,315	72,685
3	14	04	03	通信轉接設備	7	0	0	7	148,005	21,295
3	14	05	01	電腦模擬及測試儀器	1	0	0	1	51,480	520
小　　計					245	0	0	245	3,671,428	2,946,611
4	01	08	02	手推車	6	0	0	6	71,775	725
4	05	02	02	電話終端設備	1	0	0	1	0	10,000
4	05	02	07	電信電源及空調設備	20	0	0	20	350,982	108,698
4	05	03	02	接收設備	1	0	0	1	77,069	17,931
4	05	03	03	播音設備	9	0	0	9	342,215	983,885
4	05	04	02	監測設備	2	0	0	2	60,514	22,486
4	07	02	02	顯示設備	1	0	0	1	850,283	38,205
小　　計					40	0	0	40	1,752,838	1,181,930
5	01	01	02	複印機具	1	0	0	1	28,875	6,125
5	01	01	04	攝影機具	4	0	0	4	45,293	30,192
5	01	01	05	電影電視機具	40	0	0	40	818,153	289,999
5	01	01	06	調溫機具	7	0	0	7	103,421	253,542
5	01	01	07	冷藏機具	9	0	0	9	98,881	111,985
5	01	01	08	衛生機具	44	0	0	44	369,323	362,262

新北市平溪區十分國民小學

財產目錄

類別： 一般　　列印日期： 2021/10/27

機關代號： 628　　中 華 民 國 110 年 10 月 01 日　起 至 110 年 10 月 31 日 止　　第 5 頁 / 共 6 頁

分類編號				財產名稱	數量				結存財產總值	
類	項	目	節		上年度底止結存數	本年度增加數	本年度減少數	截至本年度底結存數	累計折舊	帳面價值
5	01	01	09	縫紉機具	1	0	0	1	9,945	100
5	01	01	10	餐飲機具	9	0	0	9	203,841	20,480
5	01	01	11	權衡機具	1	0	0	1	17,944	42,056
5	01	01	12	封裝機具	3	0	0	3	10,915	24,520
5	01	03	01	寫讀家具	4	0	0	4	118,041	110,759
5	01	03	02	作業家具	9	0	0	9	83,508	62,672
5	01	03	03	儲放家具	34	0	0	34	387,059	140,631
5	01	03	04	坐息家具	7	0	0	7	99,534	24,666
5	01	03	05	寢室家具	2	0	0	2	15,510	4,490
5	01	03	06	餐飲家具	1	0	0	1	0	64,000
5	01	03	07	康樂（體育）用具	1	0	0	1	11,880	120
5	01	03	08	輔助教具	9	0	0	9	82,187	74,913
5	01	04	01	鍵盤樂器	1	0	0	1	0	55,712
5	01	04	02	敲擊樂器	4	0	0	4	46,382	11,618
5	01	04	03	絃樂器	1	0	0	1	9,900	100
5	01	05	04	什項器具	2	0	0	2	50,325	49,675
5	02	01	02	其他消防設備	2	0	0	2	52	24,948
5	02	02	01	警防機具	2	0	0	2	250,217	53,098
5	02	02	03	偵察機具	1	0	0	1	12,573	127
5	03	00	80	普通叢書	4	0	0	4	37,125	2,875
5	04	06	01	藝術品	1	0	0	1	33,660	340
小　　計					204	0	0	204	2,944,544	1,822,005
新北市地方教育發展基金經費小計					492	0	0	492	9,133,683	10,156,390

13355- 24

新北市平溪區十分國民小學

財產目錄

類別： 一般

列印日期： 2021/10/27

機關代號： 628　　中 華 民 國 110 年 10 月 01 日　起 至 110 年 10 月 31 日 止　　第 6 頁 / 共 6 頁

分類編號				財產名稱	數量				結存財產總值	
類	項	目	節		上年度底止結存數	本年度增加數	本年度減少數	截至本年度底結存數	累計折舊	帳面價值
總　　計					642	0	0	642	23,359,058	63,202,200

ASF05

說明：1. 各機關應就財產性質，依照財物標準分類填列，各類財產以填至節為止，但第五類雜項設備內之圖書祇須填至項為止。
2. 本表最後一行應加一合計，將結存之財產總值填入（每一類加一小計）。
3. 土地單位一律請以平方公尺計列至小數點下二位止。
4. 機車請包含汽車類。

製表　　財產管理單位　　主辦會計單位　　機關首長

教師兼總務主任 陳昌維　　教師兼總務主任 陳昌維　　會計室主任 廖秀玲　　校長 利一奇

新北市平溪區十分國民小學
財產增減結存表

13355-28

公務預算
權屬： 新北市
區分： 公務用
單位： 元

中華民國 110 年 10 月 01 日 起至 110 年 10 月 31 日 止

列印日期： 110/10/27
季（期）別： 月報表

財產類別		單位	原有(上期)量值		本期增加		本期減少		本期折舊	現有(本期)量值		備考
			數量	價值/面積	數量	價值/面積	數量	價值/面積		數量	價值/面積	
土地		筆	3	51,496,300 7253.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	3	51,496,300 7253.00	
土地改良物		個	1	10,018 90.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	1	10,018 90.00	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	13	1,177,829 2721.18	0	0 0.00	0	0 0.00	0	13	1,177,829 2721.18	
	宿舍	棟	4	144,835 402.04	0	0 0.00	0	0 0.00	0	4	144,835 402.04	
	其他	個	3	30,759 359.05	0	0 0.00	0	0 0.00	0	3	30,759 359.05	
	小計	個	20	1,353,423 3482.27	0	0 0.00	0	0 0.00	0	20	1,353,423 3482.27	
機械及設備		件	56	167,707	0	0	0	0	0	56	167,707	
交通及運輸設備	船	艘	0	6,283	0	0	0	0	0	0	6,283	
	飛機	架	0		0		0			0		
	汽(機)車	輛	0		0		0			0		
	其他	件	17		0		0			17		
	小計	個	17		0		0			17		
雜項設備	圖書	套	0	12,079	0	0	0	0	0	0	12,079	
	其他	件	53		0		0			53		
	小計	個	53		0		0			53		
有價證券		股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
權利			0	0	0	0	0	0	0	0	0	
總值			150	53,045,810	0	0	0	0	0	150	53,045,810	

說明：1.財產價值以新台幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
2.土地詳計筆數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。
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。

聯絡電話：

製表 兼總務主任陳昌維　財產管理單位 教師兼總務主任陳昌維　主辦會計人員 會計室主任廖秀玲　機關首長 校長利一奇

新北市平溪區十分國民小學

財產增減結存表

13355- 26

新北市地方教育發展基金
權屬： 新北市
區分： 公務用
單位： 元

中華民國 110 年 10 月 01 日 起至 110 年 10 月 31 日 止

列印日期： 110/10/27
季（期）別： 月報表

財產類別		單位	原有(上期)量值		本期增加		本期減少		本期折舊	現有(本期)量值		備考
			數量	價值/面積	數量	價值/面積	數量	價值/面積		數量	價值/面積	
土地		筆	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
土地改良物		個	3	4,205,844 18.20	0	0 0.00	0	0 0.00	0	3	4,205,844 18.20	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
	宿舍	棟	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
	其他	個	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
	小計	個	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
機械及設備		件	245	2,946,611	0	0	0	0	0	245	2,946,611	
交通及運輸設備	船	艘	0	1,181,930	0	0	0	0	0	0	1,181,930	
	飛機	架	0		0		0			0		
	汽(機)車	輛	0		0		0			0		
	其他	件	40		0		0			40		
	小計	個	40		0		0			40		
雜項設備	圖書	套	4	1,822,005	0	0	0	0	0	4	1,822,005	
	其他	件	200		0		0			200		
	小計	個	204		0		0			204		
有價證券		股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
權利			0	0	0	0	0	0	0	0	0	
總值			492	10,156,390	0	0	0	0	0	492	10,156,390	

說明：1.財產價值以新台幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
2.土地詳計筆數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。
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。

聯絡電話：

製表 教師兼總務主任 陳昌維　　財產管理單位 教師兼總務主任 陳昌維　　主辦會計人員 會計室主任 廖秀玲　　機關首長 校長利一奇

新北市平溪區十分國民小學

軟體增減結存表

13355-27

公務預算
權屬： 新北市
區分： 公務用
單位： 元

中華民國 110 年 10 月 01 日 起至 110 年 10 月 31 日 止

列印日期： 110/10/27
季（期）別： 月報表

財產類別	單位	原有(上期)量值		本期增加		本期減少		本期攤銷	現有(本期)量值		備考
		數量	價值	數量	價值	數量	價值		數量	價值	
應用系統	套	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
套裝軟體	套	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
授權軟體	套	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
其他軟體	套	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
總值		0	0	0	0	0	0	0	0	0	

製表人 教師兼總務主任陳昌維　　單位主管 教師兼總務主任陳昌維　　主辦(會)計人員 主任廖秀玲　　機關首長 校長利一奇

新北市平溪區十分國民小學

軟體增減結存表

13355-

新北市地方教育發展基金
權屬： 新北市
區分： 公務用
單位： 元

中華民國 110 年 10 月 01 日 起至 110 年 10 月 31 日止

列印日期： 110/10/27
季（期）別： 月報表

財產類別	單位	原有(上期)量值		本期增加		本期減少		本期攤銷	現有(本期)量值		備考
		數量	價值	數量	價值	數量	價值		數量	價值	
應用系統	套	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
套裝軟體	套	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
授權軟體	套	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
其他軟體	套	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
總值		0	0	0	0	0	0	0	0	0	

製表人 教師兼總務主任陳昌維　單位主管 教師兼總務主任陳昌維　主辦(會)計人員 會計室主任廖秀玲　機關首長 校長利一奇

13355-

新北市平溪區十分國民小學

財產增減月報表－新北市

類別：一般
權屬：新北市
區分：公務用
機關代號：628

第（一）聯

中華民國110 年 11 月 01 日 -- 110 年 11 月 30 日

列印日期：110/10/27

第（110）年度

財產編號	名稱 特徵及說明	登錄日期	最低使用年限	單位	單價	本期增加			本期減少				核定機關日期及文號	備考
						數量/面積	價值	增加原因	數量/面積	價值	減少原因（報廢原因）	有無殘餘價值		
	公務經費本期無增減資料													

製表人　教師兼總務主任陳昌維

主辦財產管理單位　教師兼總務主任陳昌維

主辦會計人員　會計室主任廖秀玲

機關首長　校長利一奇

新北市平溪區十分國民小學

財產增減月報表－新北市

13355-30

類別：一般
權屬：新北市
區分：公務用
機關代號：628

第（一）聯

中華民國110 年 11 月 01 日 -- 110 年 11 月 30 日

列印日期：110/10/27

第（110）年度

財產編號	名稱 特徵及說明	登錄日期	最低使用年限	單位	單價	本期增加			本期減少				核定機關日期及文號	備考
						數量/面積	價值	增加原因	數量/面積	價值	減少原因（報廢原因）	有無殘餘價值		
	本期無增減資料 新北市地方教育發展基金													

製表人 總務主任兼 陳昌維

主辦財產管理單位 總務主任兼 陳昌維

主辦會計人員 會計室主任 廖秀玲

機關首長 校長利一奇

新北市平溪區十分國民小學

軟體增減月報表

13355- 3/

類別：一般
權屬：新北市
區分：公務用
機關代號：628

第（一）聯

中華民國110 年 10 月 01 日 -- 110 年 10 月 31 日

列印日期：110/10/27

第（110）年度

財產編號	名稱 特徵及說明	登錄日期	最低使用年限	單位	單價	本期增加			本期減少				核定機關日期及文號	備考
						數量/面積	價值	增加原因	數量/面積	價值	減少原因（報廢原因）	有無殘餘價值		
	本期無增減資料 公務預算													

製表人 教師兼總務主任陳昌維　單位主管 教師兼總務主任陳昌維　主辦（會）計人員 主任廖秀玲　機關首長 校長利一奇

新北市平溪區十分國民小學

13355-32

軟體增減月報表

第（ 一 ）聯

類別： 一般
權屬： 新北市
區分： 公務用
機關代號： 628

列印日期： 110/10/27

中華民國110 年 10 月 01 日 -- 110 年 10 月 31 日

第（110）年度

財產編號	名稱 特徵及說明	登錄日期	最低使用年限	單位	單價	本期增加			本期減少				核定機關日期及文號	備考
						數量/面積	價值	增加原因	數量/面積	價值	減少原因（報廢原因）	有無殘餘價值		
	本期無增減資料 新北市地方教育發展基金													

製表人 教師兼總務主任陳昌維

單位主管 教師兼總務主任陳昌維

主辦（會）計人員 會計室主任廖秀玲

機關首長 校長利一奇

保管單位：本校校護

品　名　：幸福晨飽早餐券

幣　別　：新台幣元

新北市平溪區十分國民小學

存庫保管品月報表

中華民國　110年10月31日

133KK－33

日期			保管證		摘要	存入			提出			結存			備註
年	月	日	字	號		餐券面額	數量(張)	面值總金額	餐券面額	數量(張)	面值總金額	餐券面額	數量(張)	面值總金額	
110	6	19			收109年(110.7月)暑假早餐券	33	375				0	33	375	12,375	98367056-0098367430
110	7	12			發放110年暑假早餐券未到校補助(2天)			0	33	4	132	33	371	12,243	
110	8	19			收110年9月-111年1月全家便利商店早餐券	33	695	22,935			0	33	1,066	35,178	98367060-098367430 00734866-00735560
110	9	6			發放110年9月(9/1-9/29月)早餐券				33	220	7,260	33	846	27,918	98367060-98367430 02735086-02735560
110	10	1			補發潘澈(9/11-9/29)早餐券				33	12	396	33	834	27,522	98367060-98367430 02735098-02735560
110	10	1			發放110年10月(9/30-10/28月)早餐券				33	240	7,920	33	594	19,602	98367060-98367430 02735098-02735110 02735351-02735560

說明：1、此簿係存入公庫各種保管品之備查記錄。

2、依存入公庫之每種保管品分立帳戶（如有兩種貨幣計值者應分別設戶），以記載其存入、提出及結存情形。

3、年、月、日欄存入與提出之日期，保管證欄填庫發保管證字號，摘要欄填存提情形要點，票面、面值、數量、金額，分別填入各欄。

4、月份終了時應結計1次，並依據帳面記錄編列「保管品報告表」，經主辦出納核章後，送主（會）計單位轉報上級。

承辦人：教師兼午餐秘書鄭潤梅　　單位主管：教師兼學輔主任蔡金葉　　會計：會計室主任廖秀玲　　校長：

新北市地方教育發展基金

【會計月報檢核表】

學校代號： 13355 **學校校名：十分國小** **【110.9.9版】**

表格	編號	項目	自我檢核欄	覆核欄
月報附件	0	月報附件已依序裝訂。【月報封底 → 預算備查簿 → 檢核表】	v	v
月報封面	1	已註明學校代號，會計主任、機關首長已核章。	v	v
月報目次	2	**依照110年度公告版本。**	v	v
月報檢核表	3	已列印並自我檢查。	v	v
	4	會計人員已核章。	v	v
	5	本檢核表使用【110.9.9版】	v	v
預算備查簿（依分支計畫排序）	6	已列印裝訂於封底之後。	v	v
	7	(1)各分項計畫（8碼）最後2碼是否拉至分項計畫別。（最後兩碼不得為00） (2)且各分項計畫項下之3級用途別科目「實支數」不能為負數。	v	v
基金來源、用途及餘絀表	8	已列印裝訂。	v	v
	9	截至本月份累計數之期末基金餘額 > = 0	v	v
	10	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）。	v	v
	11	「期初基金餘額」與【去年度期末基金餘額決算數】一致。	v	v
主要業務計畫執行明細表	12	已列印裝訂。	v	v
	13	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、用途及餘絀表》的本月份及截至本月份累計數之實際數與預算數勾稽。	v	v
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	14	(1)「月報-長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表」之「各資產項目(不含軟體)的以前年度累計折舊數+本年度累計折舊數」=「財管報表-財產目錄」之「新北市地方教育發展基金分類項下」各財產類別科目小計之「累計折舊欄」數據	v	v
	15	(2)「月報-長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表」之「各資產項目(不含軟體)之期末帳面金額」=「財管報表-財產目錄」之「新北市地方教育發展基金分類項下」各財產科目小計之「帳面價值欄」數據	v	v
	16	各財產類別之「期末帳面金額」（不含購建中固定資產）請核對財產增減結存表（經費來源為：新北市地方教育發展基金）之「現有（本期）量值」相符。	v	v
	17	軟體之「期末帳面金額」請核對軟體增減結存表（經費來源為：公務預算及新北市地方教育發展基金）之「現有（本期）量值」相符。	v	v
	18	本年度各項目成本變動主要增減原因，請於表下備註分別說明。(說明原則可參考本表109年決算表單之下表說明原則，說明得依各校實際狀況酌修，不限以下文字) 本年度各項目成本變動主要增減原因： 1.機械及設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置xxx,xxx元、代辦經費專款購置xxx,xxx元、撥入xxx,xxx元、更正xx年-增帳xx,xxx元...；減少數係報廢xxx,xxx元、撥出xxx,xxx元、更正xx年-減帳xx,xxx元...。 2.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置xxx,xxx元、代辦經費專款購置xxx,xxx元、撥入xxx,xxx元、更正xx年-增帳xx,xxx元...；減少數係報廢xxx,xxx元、撥出xxx,xxx元、更正xx年-減帳xx,xxx元...。 如需登打請於地教系統/會計報告/報表備註編輯登打	v	v
	19	承18項次：各項目「增加數」及「減少數」的原因說明，其數字總和應分別=本表各項目「增加欄」及「減少欄」數字	v	v
	20	各財產類別之「取得成本/期初餘額」等於【去年度決算數】之「取得成本/舉債數」加【去年度決算數】之「本年度變動增加」減【去年度決算數】之「本年度變動減少」。	v	屬決算承轉數字，由種子教師於年初1月份及年底12月份檢核
	21	「以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價」等於【上年度決算數-以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價】加【上年度決算數-本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數】	v	屬決算承轉數字，由種子教師於年初1月份及年底12月份檢核
	22	(1)各科目取得成本+本期增加-本期減少=平衡表「14固定資產」各14xxxx(6碼)對應科目金額 (2)各科目期末帳面金額=平衡表「14固定資產」各14xx(4碼)對應科目金額 (3)各科目「以前年度累折+本年度截至本月累折數」=平衡表「14固定資產」各14xxxx(6碼)對應之累折科目金額 (4)電腦軟體之期末餘額=平衡表無形資產金額	v	v

新北市地方教育發展基金

【會計月報檢核表】

學校代號： 13355 **學校校名：十分國小** **【110.9.9版】**

表格	編號	項目	自我檢核欄	覆核欄
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	23	已列印裝訂。	v	v
	24	「實際執行數與累計預算分配數」差距超過10%以上者，已說明落後原因及改進措施。	v	v
平衡表	25	已列印裝訂。	v	v
	26	本表110年度起屬會計報表，表內各科目係指會計報表適用科目。	v	v
	27	未出現異常科目（例如庫存現金、短期投資-有價證券、其他準備金、應付帳款、應付票據、應付保管款等分錄範例及給各校資料中未曾使用過的科目）。	v	v
	28	平衡表科目未呈現負數之情形。（除本期短絀、累計折舊外）	v	v
	29	代管資產 = 應付代管資產	v	v
	30	退休及離職準備金 = 應付退休及離職金	v	v
	31	「累積餘額」=前一年度決算(平衡表)之「基金餘額」+(-)前一年度決算(長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表)之資產(負債)「期末餘額」	v	v
	32	《平衡表》上所列銀行存款（保管金專戶、定期存款、教育儲蓄專戶、午餐專戶）合計數 +匯撥中現金+【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	v	v
	33	銀行存款(縣市庫存款、教育部賸餘)+零用及週轉金+應收帳款+其他應收款+應收利息+預付費用+【存出保證金-預算內】+固定資產+無形資產 =應付費用+應付工程款+其他應付款+其他預收款+暫收及待結轉帳項+淨資產	v	v
	34	資產 = 負債 + 淨資產	v	v
	35	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，原則上學校除代學生保管早餐券會用到保管品外不會有此類情形，故不應出現。	v	v
	36	保證品 = 應付保證品	v	v
	37	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、信用狀、保險單及銀行保證書等均屬「保證品」。(★註：(1)保險單及銀行保證書以面額價值入帳，非以$1元入帳。(2)債權憑證請以出納的保管品備查簿作備忘錄，不作分錄。)	v	v
	38	代管資產的各科目金額核對財產增減結存表（公務預算）之「現有（本期）量值」相符（不包含國有財產）	v	v
	39	收入支出表「本期賸餘(絀)」=「平衡表」之「本期賸餘(絀)」=「預算執行與會計收支對照表」之會計收支「本期賸餘(絀)」	v	v
	40	收入支出表「期初淨資產」=「平衡表」之「累積餘額」=「預算執行與會計收支對照表」之會計收支「期初淨資產」	v	v
	41	收入支出表「期末淨資產」=「平衡表」之「淨資產」=「預算執行與會計收支對照表」之會計收支「期末淨資產」	v	v
	42	各項收入:「收入支出表」之「累計數」-「基金來源、用途及餘絀表」之「累計實際數」應等於0；若不等於0則以明細分類帳查詢預決算適用科目「固定項目淨額」是否有該「會計報表科目」之金額 註：9911固定項目淨額得以系統檢核或另存成pdf檔或excel檔給種子教師以檔案審核。	v	v

新北市地方教育發展基金

【會計月報檢核表】

學校代號： 13355 **學校校名：十分國小** 【110.9.9版】

表格	編號	項目	自我檢核欄	覆核欄
收入支出表	43	各項支出: 1.人事支出=「各項費用彙計表」之「用途別編號1XX」合計數 2.業務支出=「各項費用彙計表」之「用途別編號 2XX、3XX 、41X~45X 、6XX、71X、73X~75X、8XX(不含 817、819)」合計數 3. 獎補助支出=「各項費用彙計表」之「用途別編號 72X 」合計數 4. 財產損失=「各項費用彙計表」之「用途別編號 817 」；若不等於，則預決算科目「固定項目淨額」是否有該會計報表目之金額 5.其他支出=「各項費用彙計表」之「用途別編號54X、9XX 」合計數；若不等於，則預決算科目「固定項目淨額」是否有該會計報表目之金額 註：9911固定項目淨額得以系統檢核或另存成pdf檔或excel檔給種子教師以檔案審核。	v	v
	43-1	(1)財產增減結存表（經費來源為：新北市地方教育發展基金）之「本期折舊」欄，如有折舊數，則合計數應等於本表支出科目「 固定資產折舊」科目之「本月數」。 (2)軟體增減結存表（經費來源為：新北市地方教育發展基金）「本期攤銷」欄，如有攤銷數，則合計數應等於本表支出科目「無形資產攤銷」科目之「本月數」。	v	v
預算執行與會計收支對照表	44	本表之各項基金來源「預算執行數」=「基金來源、用途及餘絀表」同一項目之「本年度截至本月份累計實際數」	v	v
	45	本表之基金用途「預算執行數」=「基金來源、用途及餘絀表」之「基金用途」「本月份截至本月份累計實際數」(總數勾稽即可)	v	v
	46	本表之會計收支各項收入=「收入支出表」各項收入「累計數」	v	v
	47	本表之會計收支各項支出=「收入支出表」各項支出「累計數」	v	v
	48	本表預算項目之「本期賸餘(短絀)」、「期初基金餘額」、「期末基金餘額」=「基金來源、用途及餘絀表」各對應科目之「本年度截至本月份累計實際數」	v	v
	49	「調整數」金額=「會計收支」-「預算執行數」	v	v
	50	本期賸餘(短絀)之「調整數」金額=「基金來源與收入之調整數」-「基金用途與支出之調整數」	v	v
	51	若有調整數請就「收入的調整數總額」及「支出的調整數總額」分別說明差異原因如下範例(可參照下列說明，文字請依各校實際狀況說明之，不限該文字。只有收入或支出1項調整數差異者，不用寫前面序號)：(於地教系統/會計報告/報表備註編輯登打) 1.收入調整數xxx元，係代辦經費專款購置固定資產之利益xx,xxx元、撥入固定資產之利益xx,xxx元、受贈固定資產收入xx,xxx元、...。(負數影響數需打負號，正數無須登打符號) 2.支出調整數xxx元，係購建固定資產-xx,xxx元、預算不登列財產帳務調整數xx,xxx元、報廢固定資產損失xx,xxx元、撥出固定資產之損失xx,xxx元、固定資產折舊(無形資產攤銷)xx,xx元、...。(負數影響數需打負號，正數無須登打符號) ■注意有關支出調整數中的說明「係購建固定資產-xx,xxx元」之金額，應與本表「預算項目：購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」科目之預算執行數一致。 註：9911固定項目淨額得以系統檢核或另存成pdf檔或excel檔給種子教師以檔案審核。	v	v
	51-1	承上，如果支出調整數總額為0，但本表「預算項目：購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」科目有預算執行數者，表示可能有「預算不登列財產差異」原因存在，仍需說明調整數差異原因，範例說明如下：(例如：學校有預算51x開支數119,259元，係屬代管資產修繕未登財產帳119,259元) 2.支出調整數0元，係購建固定資產-119,259元、預算不登列財產帳務調整數119,259元。	v	v
	52	已列印(可用預算數版)。	v	v
	53	【目次】之頁次已配合調整。	v	v
	54	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	v
	55	「511~516各用途別科目」之「全年度預算數」=《固定資產建設改良擴充執行情形明細表》各對應科目之「本年度可用預算數合計欄」。	v	v

新北市地方教育發展基金

【會計月報檢核表】

學校代號： 13355 **學校校名：十分國小** **【110.9.9版】**

表格	編號	項目	自我檢核欄	覆核欄
各項費用彙計表	56	「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	v
	57	「511購置土地 + 512興建土地改良物」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	v
	58	「513擴充改良房屋建築及設備」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	v
	59	「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》「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	v
	60	「514購置機械及設備 + 516購置什項設備」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	v
	61	「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	v
公庫存款差額解釋表及對帳單	62	已檢附齊全（**含零用金差額解釋表**）（如未有差異可不附差額解釋表惟請於本表說明）。	v	v
	63	檢查《差額解釋表》內公庫及專戶（除零用金專戶外）「**帳面結存金額**」與《平衡表及各專戶相對應之子目明細分類帳金額》相符。 註：相關專戶對應之子目明細分類帳，得以「會計系統-平衡表科目明細表」核對或另存成pdf檔或excel檔給種子教師以檔案審核。建議學校應將相關子目明細標示出來，以利種子核對。	v	v
	64	檢查《差額解釋表》內公庫及專戶（**含**零用金專戶外）「**銀行結存金額**」與《銀行對帳單》相符。	v	v
	65	等式覆核。	v	v
財管報表	66	財產目錄(月報表)，已裝訂於增減結存表前面。	v	v
	67	財產增減結存表及財產增減月報表，已裝訂。	v	v
	68	軟體增減結存表及軟體增減月報表，已裝訂。	v	v
保管品月報表	69	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；如有則出納自行製表之保管品月報表及銀行對帳單皆需檢附。	v	v
帳務(系統)確認-基金來源科目	70	(一)有關「基金來源-屬收支併列」款項 之收入傳票摘要說明之"前置文字"，應比照預算登打原則。 註：得以系統檢核或另存成pdf檔或excel檔給種子教師以檔案審核。	v	v
	71	(二)「基金來源3級科目」(含收支及非收支併列科目)及其「統計註記」是否與「附檔2-109年基金來源計畫內容說明範本及統計註記原則」規範對應相符。 註：得以系統檢核或另存成pdf檔或excel檔給種子教師以檔案審核。	v	v
	72	(三)「462市庫撥款收入」及「46Y政府其他撥入收入」入帳數額，應與「教育局繳款書(462及46y科目)」撥入各校數額相等。得以局端公告於AO的462、46Y分配數明細資料電子檔核對。 註：得以系統檢核或另存成pdf檔或excel檔給種子教師以檔案審核。	v	v

新北市地方教育發展基金

【會計月報檢核表】

學校代號： 13355 **學校校名：十分國小** 【110.9.9版】

表格	編號	項目	自我檢核欄	覆核欄
帳務(系統)確認-平衡表科目	73	(1)於「會計簿籍->平衡表科目明細表」確認「2123應付代收款」科目項下之子目明細代號不應出現LXXXXX以外子目，「2211存入保證金」科目項下之子目代號不應出現RXXXXX以外子目，「1315暫付及待結轉帳款」→科目項下之子目代號不應出現HXXXXX以外子目、「1154預付費用」→科目項下之子目代號不應出現CXXXXX以外子目。 (2)各科目項下之子目餘額未出現負數。 **註：得以系統檢核或另存成pdf檔或excel檔給種子教師以檔案審核** **註:**若平衡表科目為0，仍需確認系統上面明細帳是否正確，請學校在本表備註「xxxx科目是餘額為0，且系統平衡表明細帳已確認無誤。」(註，主要係避免有平衡表科目為0，但子目沖帳錯誤情形)	v	v
應轉正事項	74	如上期月報經種子教師或本局通知應轉正事項（不影響彙編的錯誤）已於本期轉正完成。	v	v

自我檢核(核章)：會計室主任廖秀玲

種子教師覆核(核章)：會計員謝春美

備註：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