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 111年2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111年2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、 資本資產明細表	……	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	頁
七、 預算執行與會計收支對照表	……	第 10	頁
八、 各項費用彙計表	……	第 11-12	頁
九、 公庫存款差額解釋表	……	第 13-16	頁
十、 財產目錄(月報表)	……	第 17-22	頁
十一、財產增減結存表	……	第 23-26	頁
十二、財產增減月報表	……	第 27-30	頁
十三、保管品月報表	……	第 31	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 111 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		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	21,410,000	1,497,400	1,498,000	-600	-0.04	5,996,100	6,001,000	-4,900	-0.08
勞務收入	43	30,000								
服務收入	431	30,000								
財產收入	45	1,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	21,246,000	1,492,000	1,492,000			5,979,000	5,979,000		
公庫撥款收入	462	21,246,000	1,492,000	1,492,000			5,979,000	5,979,000		
教學收入	4S	63,000								
學雜費收入	4S1	63,000								
其他收入	4Y	70,000	5,400	6,000	-600	-10.00	17,100	22,000	-4,900	-22.27
雜項收入	4YY	70,000	5,400	6,000	-600	-10.00	17,100	22,000	-4,900	-22.27
基金用途	5	21,610,000	1,844,048	1,498,000	346,048	23.10	6,362,723	6,001,000	361,723	6.03
國民教育計畫	53	21,310,000	1,844,048	1,498,000	346,048	23.10	6,362,723	6,001,000	361,723	6.03
國民小學教育	532	21,310,000	1,844,048	1,498,000	346,048	23.10	6,362,723	6,001,000	361,723	6.03
建築及設備計畫	5M	300,000								
其他設備	5M4	300,000								
本期賸餘(短絀)	6	-200,000	-346,648		-346,648		-366,623		-366,623	
期初基金餘額	71	1,961,326					1,689,534	1,961,326	-271,792	-13.86
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,761,326					1,322,911	1,961,326	-638,415	-32.55

註：1.雜項收入-本月及累計:員工宿舍費繳庫,住宿人數不如預期。2.國民小學教育-本月：人事費超出預期。

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 111 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				1,844,048	1,498,000	346,048	23.10
		累計數				6,362,723	6,001,000	361,723	6.03

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

資本資產明細表

中華民國 111 年 2 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(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	20,051,498	10,996,014	19,052			9,074,536	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	5,213,242	1,250,516				3,962,726	
房屋及建築							
機械及設備	6,835,039	4,284,668				2,550,371	
交通及運輸設備	2,986,668	1,997,962				988,706	
雜項設備	5,016,549	3,462,868	19,052			1,572,733	19,052
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：
雜項設備：本年度成本變動增加數係撥入19,052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

資本資產明細表

中華民國 111 年 2 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(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							
發展中之無形資產							
其他							

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因：
雜項設備：本年度成本變動增加數係撥入19,052元。

新北市地方教育發展基金—新北市平溪區十分國民小學

13355-5

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 年 2 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	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
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		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														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		200,000			200,000									
機械及設備		200,000			200,000									
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		100,000			100,000									
雜項設備		100,000			100,000									
購建中固定資產														
總計		300,000			300,000									

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111年2月28日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資　　產	1	69,946,044	100.00	負　　債	2	59,548,597	85.14
流動資產	11	7,225,089	10.33	流動負債	21	4,935,960	7.06
現金	1101	7,048,089	10.08	應付款項	2102	4,935,960	7.06
銀行存款	110102	7,000,089	10.01	應付代收款	210203	4,935,960	7.06
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	1,339,911	1.92	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	5,551,001	7.94	其他負債	28	54,612,637	78.08
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	109,177	0.16	什項負債	2801	54,612,637	78.08
零用及週轉金	110103	48,000	0.07	存入保證金	280104	782,378	1.12
預付款項	1108	177,000	0.25	應付代管資產	280107	53,588,259	76.61
預付費用	110804	177,000	0.25	暫收及待結轉帳項	280108	242,000	0.35
固定資產	14	9,074,536	12.97	淨資產	3	10,397,447	14.86
土地改良物	1402	3,962,726	5.67	淨資產	31	10,397,447	14.86
土地改良物	140201	5,213,242	7.45	淨資產	3101	10,397,447	14.86
				累積餘額	310101	10,745,018	15.36
				本期短絀	310103	-347,571	-0.50
				合計：		69,946,044	
信託代理與保證資產		31,680		信託代理與保證負債		31,680	
保管品		31,680		應付保管品		31,680	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年2月28日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-土地改良物	140202	-1,250,516	-1.79				
機械及設備	1405	2,550,371	3.65				
機械及設備	140501	6,835,039	9.77				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,284,668	-6.13				
交通及運輸設備	1406	988,706	1.41				
交通及運輸設備	140601	2,986,668	4.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,997,962	-2.86				
雜項設備	1407	1,572,733	2.25				
雜項設備	140701	5,035,601	7.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,462,868	-4.95				
其他資產	18	53,646,419	76.70				
什項資產	1801	53,646,419	76.70				
暫付及待結轉帳項	180105	58,160	0.08				
代管資產	180106	53,588,259	76.61				
代管資產-土地	180106-1	52,221,600	74.66				
信託代理與保證資產		31,680		信託代理與保證負債		31,680	
保管品		31,680		應付保管品		31,680	

註： 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年2月28日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		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	1,237,125	1.77				
代管資產-機械及設備	180106-3	101,154	0.14				
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：		69,946,044					
信託代理與保證資產		31,680		信託代理與保證負債		31,680	
保管品		31,680		應付保管品		31,680	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,497,400	6,015,152
財產收益		19,052
財產交易利益		19,052
政府撥入收入	1,492,000	5,979,000
公庫撥款收入	1,492,000	5,979,000
其他收入	5,400	17,100
雜項收入	5,400	17,100
支出	1,844,048	6,362,723
人事支出	1,538,407	5,840,492
人事支出	1,538,407	5,840,492
業務支出	297,721	506,751
業務支出	297,721	506,751
獎補助支出	7,920	15,480
其他獎補捐助	7,920	15,480
本期賸餘（短絀）	-346,648	-347,571
期初淨資產		10,745,018
解繳公庫		
期末淨資產		10,397,447

註： 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

13355-10

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 111 年 2 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	**5,996,100**	**19,052**	**6,015,152**	收入
財產收入		19,052	19,052	財產收益
政府撥入收入	5,979,000		5,979,000	政府撥入收入
其他收入	17,100		17,100	其他收入
基金用途	**6,362,723**		**6,362,723**	支出
用人費用	5,840,492		5,840,492	人事支出
服務費用	480,043	26,708	506,751	業務支出
材料及用品費	20,708	-20,708		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
捐助、補助與獎助	15,480		15,480	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	**-366,623**	**19,052**	**-347,571**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**1,689,534**	**9,055,484**	**10,745,018**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	**1,322,911**	**9,074,536**	**10,397,447**	期末淨資產

註： 收入調整數19,052元，係撥入固定資產之利益19,052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111年2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	18,573,000	5,840,492	-12,732,508	-68.55
11 正式員額薪資		3,303,621	3,303,621	
113 職員薪金		3,226,695	3,226,695	
114 工員工資		76,926	76,926	
12 聘僱及兼職人員薪資		248,413	248,413	
124 兼職人員酬金		248,413	248,413	
15 獎金		1,584,566	1,584,566	
152 年終獎金		1,584,566	1,584,566	
16 退休及卹償金		515,704	515,704	
161 職員退休及離職金		514,189	514,189	
162 工員退休及離職金		1,515	1,515	
18 福利費		188,188	188,188	
181 分擔員工保險費		188,188	188,188	
2 服務費用	2,149,000	480,043	-1,668,957	-77.66
21 水電費		489	489	
214 工作場所水費		489	489	
22 郵電費		3,636	3,636	
221 郵費		60	60	
222 電話費		3,576	3,576	
23 旅運費		240	240	
231 國內旅費		240	240	
25 修理保養及保固費		220,968	220,968	
252 一般房屋修護費		63,000	63,000	
257 雜項設備修護費		157,968	157,968	
27 一般服務費		231,245	231,245	
279 外包費		30,000	30,000	

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111年2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	%
27D 計時與計件人員酬金		201,245	201,245	
28 專業服務費		9,000	9,000	
28Y 其他專業服務費		9,000	9,000	
29 公共關係費		14,465	14,465	
291 公共關係費		14,465	14,465	
3 材料及用品費	407,000	20,708	-386,292	-94.91
32 用品消耗		20,708	20,708	
321 辦公（事務）用品		17,783	17,783	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,000	2,000	
32Y 其他用品消耗		925	925	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	300,000		-300,000	-100.00
51 購建固定資產	300,000		-300,000	-100.00
514 購置機械及設備	200,000		-200,000	-100.00
516 購置雜項設備	100,000		-100,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	181,000	21,480	-159,520	-88.13
72 捐助、補助與獎助		15,480	15,480	
726 獎助學員生給與		15,480	15,480	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合 計	21,610,000	6,362,723	-15,247,277	-70.56

13355-13

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111年2月28日

摘要	日期			憑單號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
帳面結存						1,339,911
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：學校已列收,銀行未列帳						0
						0
銀行(公庫)結存						1,339,911

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

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

13355-

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111年2月28日

摘要	日期 年	月	日	支票號碼	金額 小計	金額 合計	
帳面結存						**$5,551,001**	
27038103065（台銀學雜費專戶）					$56,160		A
2101-1609414000（平溪區農會公庫保管金帳戶）					1,491,651		B
93019702701118 （台銀板橋分行保管金虛擬帳戶）					3,489,036		
18001400436013（台銀板橋分行公保費虛擬帳戶）					38,599		C
18006800436015（台銀板橋分行退撫基金虛擬帳戶）					128,243		D
18002000436099（台銀板橋分行其他代扣繳虛擬帳戶）					35,906		E
18003100436014（台銀板橋分行勞退金虛擬帳戶）					25,269		F
1800700436011（台銀板橋分行健保費虛擬帳戶）					160,955		G
18009700436012（台銀板橋分行勞保費虛擬帳戶）					52,111		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）					4,174		J
18000500436102（台銀板橋分行電費虛擬帳戶）					58,897		K
加：未兌現支票(學校已列支,銀行未列帳)						**28,800**	
付款憑單66號夜光天使便當費					14,080		
付款憑單67號夜光天使教師鐘點					14,720		
加：銀行已列收，學校未列帳						**18,360**	
110下學期教職員午餐費					18,360		
減：在途存款(學校已列收,銀行未列帳)						**23,895**	
110下學期2-4月國小生午餐費					12,720		
110下學期幼兒園學雜費					11,175		
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						**$5,574,266**	
銀行(公庫)各帳戶對帳單：						$5,574,266	
27038103065（台銀學雜費專戶）					$50,625		A
2101-1609414000（平溪區農會公庫保管金）					1,491,651		B
93019702701118 （台銀板橋分行保管金虛擬帳戶）					3,517,836		
18001400436013（台銀板橋分行公保費虛擬帳戶）					38,599		C
18006800436015（台銀板橋分行退撫基金虛擬帳戶）					128,243		D
18002000436099（台銀板橋分行其他代扣繳虛擬帳戶）					35,906		E
18003100436014（台銀板橋分行勞退金虛擬帳戶）					25,269		F
1800700436011（台銀板橋分行健保費虛擬帳戶）					160,955		G
18009700436012（台銀板橋分行勞保費虛擬帳戶）					52,111		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）					4,174		
18000500436102（台銀板橋分行電費虛擬帳戶）					58,897		K
銀行(公庫)對帳單10帳戶結存合						**$5,574,266**	

製表　　主辦會計人員　　機關長官

會計室主任廖秀玲　　校長利一奇

13355 一18

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111年2月28日

摘要	日期 年	月	日	支票號碼	金額 小計	合計
帳面結存						**$ 109,177**
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						**$ 109,177**

製表　　主辦會計人員　　機關長官

蕭秀玉　　會計室主任廖秀玲　　校長利一奇

13355 一16

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111年2月28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

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
財產目錄

13355-17

類別： 一般　　列印日期： 2022/2/23

機關代號： 628　　中 華 民 國 111 年 02 月 01 日　起 至 111 年 02 月 28 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	50,261,688
1	01	07	01	庭園用地	1	0	0	1	0	1,959,912
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	52,231,618
2	01	03	01	學校房屋	12	0	0	12	5,316,876	1,067,335
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	1,315,789	134,231
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	10,152,958	1,237,125
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	52,589	13,811
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	839,926	81,753
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	1,445,919	101,154
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

13355-18

財產目錄

類別： 一般

列印日期： 2022/2/23

機關代號： 628　　中 華 民 國 111 年 02 月 01 日　起 至 111 年 02 月 28 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
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	14,408,226	53,588,259
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	166,246	1,513,002
1	11	01	02	防護用土地改良物	2	0	0	2	834,902	180,222
1	11	01	03	教育用土地改良物	1	0	0	1	249,368	2,269,502
小　　計					4	0	0	4	1,250,516	3,962,726
3	01	03	01	熔化機械及設備	1	0	0	1	21,054	7,946

新北市平溪區十分國民小學

財產目錄

16355-1P

類別： 一般　　列印日期： 2022/2/23

機關代號： 628　　中 華 民 國 111 年 02 月 01 日　起 至 111 年 02 月 28 日 止　　第 3 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
3	01	03	02	電解精煉設備	1	0	0	1	7,986	3,014
3	01	03	05	公用設備	5	0	0	5	77,707	143,293
3	01	05	18	三聚氰胺製造機械及設備	4	0	0	4	13,364	34,636
3	01	06	03	集塵及除霧設備	2	0	0	2	18,827	10,173
3	01	08	15	溴及溴化鈉製造機械及設備	1	0	0	1	7,260	7,740
3	01	10	01	醱酵機械及設備	1	0	0	1	37,066	9,734
3	01	20	03	冷卻機械及設備	14	0	0	14	290,707	229,623
3	01	26	06	調製機械及設備	1	0	0	1	313,500	186,500
3	01	32	08	晶體製造設備	1	0	0	1	37,620	380
3	01	34	03	印製機械及設備	1	0	0	1	3,696	24,304
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	55,167	102,083
3	10	05	08	其他指示儀器	1	0	0	1	28,162	351,128
3	10	07	08	光學儀器	2	0	0	2	41,344	10,856
3	10	09	05	水泥試驗檢定儀器及設備	1	0	0	1	54,656	45,344
3	10	11	03	其他儀器及設備	3	0	0	3	41,138	204,572
3	11	01	02	消毒器械及設備	2	0	0	2	16,170	25,830
3	11	02	03	循環系器械及設備	2	0	0	2	92,102	15,664
3	11	04	03	嬰兒室器械及設備	1	0	0	1	9,240	30,760
3	11	10	01	X光透視暨攝影器械及設備	1	0	0	1	1,733	10,267
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	161	0	0	161	1,653,537	826,311

新北市平溪區十分國民小學

財產目錄

10355-

類別： 一般　　列印日期： 2022/2/23

機關代號： 628　　中 華 民 國 111 年 02 月 01 日　起 至 111 年 02 月 28 日 止　　第 4 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
3	14	01	03	整合性電腦系統	1	0	0	1	60,349	2,351
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	22,413	140,587
3	14	03	08	其他輸出入設備	29	0	0	29	714,285	50,815
3	14	04	01	網路設備	3	0	0	3	299,970	55,030
3	14	04	03	通信轉接設備	7	0	0	7	150,047	19,253
3	14	05	01	電腦模擬及測試儀器	1	0	0	1	51,480	520
小　　計					257	0	0	257	4,284,668	2,550,371
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	2,888	7,112
4	05	02	07	電信電源及空調設備	20	0	0	20	409,576	50,104
4	05	03	02	接收設備	1	0	0	1	92,744	2,256
4	05	03	03	播音設備	11	0	0	11	477,150	900,850
4	05	04	02	監測設備	2	0	0	2	64,226	18,774
4	07	02	02	顯示設備	1	0	0	1	879,603	8,885
小　　計					42	0	0	42	1,997,962	988,706
5	01	01	02	複印機具	1	0	0	1	34,650	350
5	01	01	04	攝影機具	4	0	0	4	54,928	20,557
5	01	01	05	電影電視機具	40	0	0	40	900,068	208,084
5	01	01	06	調溫機具	7	0	0	7	136,216	220,747
5	01	01	07	冷藏機具	9	0	0	9	123,911	86,955
5	01	01	08	衛生機具	44	0	0	44	499,746	231,839

新北市平溪區十分國民小學
財產目錄

13355-2

類別： 一般　　列印日期： 2022/2/23

機關代號： 628　　中 華 民 國 111 年 02 月 01 日　起 至 111 年 02 月 28 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	10	0	0	10	205,361	38,012
5	01	01	11	權衡機具	1	0	0	1	25,369	34,631
5	01	01	12	封裝機具	3	0	0	3	16,340	19,095
5	01	03	01	寫讀家具	4	0	0	4	147,312	81,488
5	01	03	02	作業家具	9	0	0	9	92,806	53,374
5	01	03	03	儲放家具	34	0	0	34	431,159	96,531
5	01	03	04	坐息家具	7	0	0	7	121,158	3,042
5	01	03	05	寢室家具	2	0	0	2	19,470	530
5	01	03	06	餐飲家具	1	0	0	1	7,260	56,740
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	104,053	53,047
5	01	04	01	鍵盤樂器	1	0	0	1	5,745	49,967
5	01	04	02	敲擊樂器	4	0	0	4	52,256	5,744
5	01	04	03	絃樂器	1	0	0	1	9,900	100
5	01	05	04	什項器具	3	0	0	3	61,050	88,950
5	02	01	02	其他消防設備	2	0	0	2	670	24,330
5	02	02	01	警防機具	2	0	0	2	300,282	3,033
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	39,600	400
5	03	09	90	遊戲；娛樂；休閒	1	0	0	1	5,500	194,500
5	04	06	01	藝術品	1	0	0	1	33,660	340
				小　　計	207	0	0	207	3,462,868	1,572,733

13355-22

新北市平溪區十分國民小學

財產目錄

類別： 一般　　列印日期： 2022/2/23

機關代號： 628　　中 華 民 國 111 年 02 月 01 日　起 至 111 年 02 月 28 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
				新北市地方教育發展基金經費小計	510	0	0	510	10,996,014	9,074,536
				總　　計	**660**	**0**	**0**	**660**	**25,404,240**	**62,662,795**

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。　　ASF05

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

13355- 23

新北市平溪區十分國民小學

財產增減結存表

公務預算
權屬： 新北市
區分： 公務用
單位： 元

中華民國 111 年 02 月 01 日 起至 111 年 02 月 28 日 止

列印日期： 111/2/23
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	52,221,600 7253.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	3	52,221,600 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	1,072,135 2721.18	0	0 0.00	0	0 0.00	0	13	1,072,135 2721.18	
	宿舍	棟	4	134,231 402.04	0	0 0.00	0	0 0.00	0	4	134,231 402.04	
	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	1,237,125 3482.27	0	0 0.00	0	0 0.00	0	20	1,237,125 3482.27	✓
機械及設備		件	56	101,154	0	0	0	0	0	56	101,154	✓
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	53,588,259	0	0	0	0	0	150	53,588,259	

✓

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 總務主任陳昌維

財產管理單位 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- >4

新北市平溪區十分國民小學
財產增減結存表

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 111 年 02 月 01 日 起至 111 年 02 月 28 日 止

列印日期： 111/2/23
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	4	3,962,726 19.20	0	0 0.00	0	0 0.00	0	4	3,962,726 19.20	✓
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	257	2,550,371	0	0	0	0	0	257	2,550,371	✓
交通及運輸設備	船	艘	0	988,706	0	0	0	0	0	0	988,706	✓
	飛機	架	0		0		0			0		
	汽(機)車	輛	0		0		0			0		
	其他	件	42		0		0			42		
	小計	個	42		0		0			42		
雜項設備	圖書	套	5	1,572,733	0	0	0	0	0	5	1,572,733	✓
	其他	件	202		0		0			202		
	小計	個	207		0		0			207		
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			510	9,074,536	0	0	0	0	0	510	9,074,536	✓

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

13355-28

公務預算
權屬： 新北市
區分： 公務用
單位： 元

中華民國111年02月01日 起至111年02月28日止

列印日期： 111/2/23
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

新北市平溪區十分國民小學

軟體增減結存表

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111年02月01日 起至111年02月28日止

列印日期： 111/2/23
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

新北市平溪區十分國民小學

財產增減月報表－新北市

13355-

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111 年 02 月 01 日 -- 111 年 02 月 28 日

列印日期：111/2/23

第（111）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　陳昌維

主辦財產管理單位　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

13355-38

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111 年 02 月 01 日 -- 111 年 02 月 28 日

列印日期：111/2/23

第(111)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 總務主任陳昌維

主辦財產管理單位 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

13355-

軟體增減月報表

類別：一般
權屬：新北市
區分：公務用
機關代號：628

第（二）聯

中華民國111 年 02 月 01 日 -- 111 年 02 月 28 日

列印日期：111/2/23

第(111)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

13355-30

軟體增減月報表

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111 年 02 月 01 日 -- 111 年 02 月 28 日

列印日期：111/2/23

第（111）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　111年2月28日

13355-3

日期			保管證		摘要	存入			提出			結存			備註
年	月	日	字	號		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	
111	1	12			收110年第二學期全家便利商店早餐券　(111年2/11-6/30日)	33	1,200	39,600			0	33	1,200	39,600	12817101-12818300
111	2	11			發放111年2月(2/11~3/11)早餐券				33	240	7,920	33	960	31,680	12817341-12818300

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：校長利一奇

編製日期：111 年　3 月　2 日

製表人員：廖秀玲　電話：24979858分機68

新北市地方教育發展基金－新北市平溪區十分國民小學
一百一十一年度預算備查簿(依分支排序)
中華民國111年1月1日至111年2月28日

預算科目/分支計畫/用途別	預算金額	累計分配數 當月分配數	可用分 配餘額	可用預 算餘額	請購號 憑單號	請購 日期	請購 部門	該請購項 簽證數	憑單號 收回書 傳票號	憑單日期 傳票日期	用途別實支數計 該請購項實支數 該實付項實支數	用途別簽證餘 額該請購項簽 證數減實支數	沖 銷	請購或付款 內容摘要
5 基金用途	21,610,000	6,001,000	-361,723	15,247,277							6,362,723			
53 國民教育計畫	21,310,000	6,001,000	-361,723	14,947,277							6,362,723			
532 國民小學教育	21,310,000	6,001,000	-361,723	14,947,277							6,362,723			
53255524 國小教育行政	17,890,000			12,550,219							5,339,781			
113 職員薪金	11,347,000			8,153,005							3,193,995			
114 工員工資	300,000			223,074							76,926			
124 兼職人員酬金	142,000			126,000							16,000			
131 加班費	172,000			172,000										
151 考績獎金	1,110,000			1,110,000										
152 年終獎金	1,600,000			15,434							1,584,566			
161 職員退休及離職金	135,000			121,140							13,860			
162 工員退休及離職金	20,000			18,485							1,515			
181 分擔員工保險費	1,200,000			1,011,812							188,188			
183 傷病醫藥費	30,000			30,000										
18Y 其他福利費	130,000			130,000										
231 國內旅費	60,000			59,760							240			
255 機械及設備修護費	15,000			15,000										
279 外包費	372,000			342,000							30,000			
27D 計時與計件人員酬金	982,000			780,914							201,086			
27F 體育活動費	40,000			40,000										
28Y 其他專業服務費	12,000			3,000							9,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	2,000										2,000			
32Y 其他用品消耗	40,000			39,075							925			
726 獎助學員生給與	144,000			128,520							15,480			

13355-2

新北市地方教育發展基金－新北市平溪區十分國民小學
一百一十一年度預算備查簿(依分支排序)
中華民國111年1月1日至111年2月28日

預算科目/分支計畫/用途別	預算金額	累計分配數 當月分配數	可用分 配餘額	可用預 算餘額	請購號 憑單號	請購 日期	請購 部門	該請購項 簽證數	憑單號 收回書 傳票號	憑單日期 傳票日期	用途別實支數計 該請購項實支數 該實付項實支數	用途別簽證餘 額該請購項簽 證數減實支數	沖 銷	請購或付款 內容摘要
72Y 其他捐助、補助與獎助	19,000			19,000										
743 獎勵費用	6,000			6,000										
744 慰問、照護及濟助金	12,000			6,000							6,000			
53255528 收支併列	37,000			37,000										
252 一般房屋修護費	30,000			30,000										
321 辦公（事務）用品	7,000			7,000										
53255529 教育局補助款項				-1,920							1,920			
124 兼職人員酬金				-1,920							1,920			
53255530 中央政府補助款項				-263,193							263,193			
113 職員薪金				-32,700							32,700			
124 兼職人員酬金				-230,493							230,493			
53255588 88留存項目	996,000			738,500							257,500			
212 工作場所電費	150,000			150,000										
214 工作場所水費	20,000			19,511							489			
221 郵費	20,000			19,940							60			
222 電話費	60,000			56,424							3,576			
252 一般房屋修護費	254,000			191,000							63,000			
255 機械及設備修護費	42,000			42,000										
257 雜項設備修護費	20,000			-137,968							157,968			
27D 計時與計件人員酬金				-159	√						159			
291 公共關係費	72,000			57,535							14,465			
321 辦公（事務）用品	358,000			340,217							17,783			
53255591 退休給付	2,087,000			1,586,671							500,329			
161 職員退休及離職金	2,087,000			1,586,671							500,329			

新北市地方教育發展基金－新北市平溪區十分國民小學
一百一十一年度預算備查簿(依分支排序)
中華民國111年1月1日至111年2月28日

預算科目/分支計畫/用途別	預算金額	累計分配數 當月分配數	可用分 配餘額	可用預 算餘額	請購號 憑單號	請購 日期	請購 部門	該請購項 簽證數	憑單號 收回書 傳票號	憑單日期 傳票日期	用途別實支數計 該請購項實支數 該實付項實支數	用途別簽證餘 額該請購項簽 證數減實支數	沖 銷	請購或付款 內容摘要
321 辦公（事務）用品														
53255593 公教人員各項補助	300,000			300,000										
18Y 其他福利費	300,000			300,000										
5M 建築及設備計畫	300,000			300,000										
5M4 其他設備	300,000			300,000										
5M455577 以前年度可用剩餘	200,000			200,000										
514 購置機械及設備	200,000			200,000										
5M455588 88留存項目	100,000			100,000										
516 購置雜項設備	100,000			100,000										

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** 【111.02.09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	✓
月報封面	1	已註明學校代號，會計主任、機關首長已核章。	V	✓
月報目次	2	**依照111年度公告版本。**	V	✓
月報檢核表	3	已列印並自我檢查。	V	✓
	4	會計人員已核章。	V	✓
	5	本檢核表使用【111.02.09版】	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	✓
	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。 (3)中間第4碼至第6碼所串之學校代碼是否正確，有無拉取到別的學校代碼。 (4)分項計畫選用，是否依分項計畫使用原則選取	V	✓
基金來源、用途及餘絀表	8	已列印裝訂。	V	✓
	9	截至本月份累計數之期末基金餘額 > = 0	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	✓
	11	「期初基金餘額」與【去年度期末基金餘額決算數】一致。	V	✓
主要業務計畫執行明細表	12	已列印裝訂。	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	✓
資本資產明細表	14	(1)「月報-資本資產明細表」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	✓
	15	(2)「月報-資本資產明細表」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	✓
	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	✓
	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	✓
	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	✓
	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	✓
	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

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** 【111.02.09版】

表格	編號	項目	自我檢核欄	覆核欄
	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	✓
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	23	已列印裝訂。	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	✓
平衡表	25	已列印裝訂。	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	✓
	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	✓
	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	✓
	29	代管資產 = 應付代管資產	V	✓
	30	退休及離職準備金 = 應付退休及離職金	V	✓
	31	「累積餘額」=前一年度決算書(平衡表)之「累積餘額」本年度決算數	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	✓
	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	✓
	34	資產 = 負債 + 淨資產	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	✓
	36	保證品 = 應付保證品	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）； **<u>提醒</u>**：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**<u>等</u>**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	✓
	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	✓
	39(新增)	「財管報表-財產目錄」之「公務預算分類項下」各財產科目小計之「帳面價值欄」= 財產增減結存表（公務預算）之「現有（本期）量值」+ 財產增減結存表（國有資產）之「現有（本期）量值」+財產增減結存表（私有資產）之「現有（本期）量值」。(若無私有財產，則不計入)	V	✓
	~~40(新增)~~	~~下表已備註下列說明文字:(於會計系統/會計報告/報表備註編輯功能登打) 1.本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。 2.本表配合會計法刪除第29條條文，併入另表表達之固定資產及長期負債。~~	V	✓
	41	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	✓
	42	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	✓

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** 【111.02.09版】

表格	編號	項目	自我檢核欄	覆核欄
收入支出表	43	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	✓
	44	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	✓
	45	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	✓
	46(新增)	(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	✓
	~~47(新增)~~	~~下表已備註下列說明文字:(於會計系統/會計報告/報表備註編輯功能登打) 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。~~	V	✗
預算執行與會計收支對照表	48	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	✓
	49	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	✓
	50	本表之會計收支各項收入=「收入支出表」各項收入「累計數」	V	✓
	51	本表之會計收支各項支出=「收入支出表」各項支出「累計數」	V	✓
	52	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	✓
	53	「調整數」金額=「會計收支」-「預算執行數」	V	✓
	54	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	✓
	55	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xx,xxx元、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	✓

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** 【111.02.09版】

表格	編號	項目	自我檢核欄	覆核欄
	55-1	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	✓
各項費用彙計表	56	已列印(可用預算數版)。	V	✓
	57	【目次】之頁次已配合調整。	V	✓
	58	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	✓
	59	「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	✓
	60	「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	✓
	61	「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	✓
	62	「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	✓
	63	「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	✓
	64	「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	✓
	65	「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	✓
公庫存款差額解釋表及對帳單	66	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	✓
	67	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	✓
	68	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	✓
	69	等式覆核。	V	✓
財管報表	70	財產目錄(月報表)，已裝訂於增減結存表前面。	V	✓
	71	財產增減結存表及財產增減月報表，已裝訂。	V	✓
	72	軟體增減結存表及軟體增減月報表，已裝訂。	V	✓
保管品月報表	73	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	✓
帳務(系統)確認-基金來源科目	74	(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	✓
	75	(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	✓

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** 【111.02.09版】

表格	編號	項目	自我檢核欄	覆核欄
	76	(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	✓
帳務(系統)確認-平衡表科目	77	(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，請學校在下面勾選確認備註「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) □2123應付代收款科目為0、□1315暫付及待結轉帳款科目為0、□2211存入保證金科目為0、□1154預付費用科目為0，並已確認系統明細帳正確無誤無沖帳錯誤情形。	V	✓
應轉正事項	78	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	✓

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