代號: 13390

新北市地方教育發展基金
新北市蘆洲區成功國民小學

會　計　月　報

中 華 民 國 110 年 12 月份

主辦會計人員　會計室主任包素珍

基金主持人　成功國小校長蕭惠文

新北市地方教育發展基金
新北市蘆洲區成功國民小學

目　　次

中華民國110年12月份

一、 基金來源、用途及餘絀表	……	第 1-2	頁
二、 主要業務計畫執行明細表	……	第 3	頁
三、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	……	第 4-5	頁
四、 固定資產建設改良擴充執行情形明細表	……	第 6-7	頁
五、 平衡表	……	第 8-10	頁
六、 收入支出表	……	第 11-12	頁
七、 預算執行與會計收支對照表	……	第 13-14	頁
八、 各項費用彙計表	……	第 15-18	頁
九、 公庫存款差額解釋表	……	第 19-22	頁
十、 財產目錄	……	第 23-26	頁
十一、財產增減結存表	……	第 27-30	頁
十二、財產增減月報表	……	第 31-34	頁
十三、保管品月報表	……	第 35	頁

新北市地方教育發展基金—新北市蘆洲區成功國民小學

13390-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

項目		本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號		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	228,686,000	699,387	58,000	641,387	1,105.84	231,397,497	228,686,000	2,711,497	1.19
徵收及依法分配收入	41		1,000		1,000		4,000		4,000	
違規罰款收入	415		1,000		1,000		4,000		4,000	
勞務收入	43	600,000	560	50,000	-49,440	-98.88	487,160	600,000	-112,840	-18.81
服務收入	431	600,000	560	50,000	-49,440	-98.88	487,160	600,000	-112,840	-18.81
財產收入	45	16,000	187,141	5,000	182,141	3,642.82	230,724	16,000	214,724	1,342.03
財產處分收入	451	10,000	185,000	2,000	183,000	9,150.00	226,200	10,000	216,200	2,162.00
利息收入	454	6,000	2,141	3,000	-859	-28.63	4,524	6,000	-1,476	-24.60
政府撥入收入	46	226,663,000	497,510		497,510		229,022,062	226,663,000	2,359,062	1.04
公庫撥款收入	462	226,663,000	497,510		497,510		229,022,062	226,663,000	2,359,062	1.04
教學收入	4S	1,377,000	2,400		2,400		1,477,053	1,377,000	100,053	7.27
學雜費收入	4S1	1,377,000	2,400		2,400		1,477,053	1,377,000	100,053	7.27
其他收入	4Y	30,000	10,776	3,000	7,776	259.20	176,498	30,000	146,498	488.33
雜項收入	4YY	30,000	10,776	3,000	7,776	259.20	176,498	30,000	146,498	488.33
基金用途	5	228,786,000	4,374,696	2,565,000	1,809,696	70.55	229,532,880	228,786,000	746,880	0.33
國民教育計畫	53	228,431,000	4,356,768	2,565,000	1,791,768	69.85	229,230,249	228,431,000	799,249	0.35
建築及設備計畫	5M	355,000	17,928		17,928		302,631	355,000	-52,369	-14.75
購建固定資產		355,000	17,928		17,928		302,631	355,000	-52,369	-14.75
本期賸餘(短絀)	6	-100,000	-3,675,309	-2,507,000	-1,168,309	46.60	1,864,617	-100,000	1,964,617	-1,964.62
期初基金餘額	71	5,514,709					6,726,577	5,514,709	1,211,868	21.98
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	5,414,709					8,591,194	5,414,709	3,176,485	58.66

註：

新北市地方教育發展基金—新北市蘆洲區成功國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 月份

本月份：

基金來源

1.違規罰款收入：本月份實際數較預算數差異，主要係因午餐廠商違反合約規定以致罰款所致。
2.服務收入：本月份實際數較預算數差異，主要係因本月場地租借收入減少所致。
3.財產處分收入：本月份實際數較預算數差異，主要係因本月成功樓B棟拆除工程處分資產繳庫所致。
4.利息收入：截至本月份累計數較預算數差異，主要係因本月繳納7-12月份利息收入比分配數少所致。
5.公庫撥款收入：本月份實際數較預算數差異，主要係因收110學年度8-12月合理員額經費等收入所致。
6.學雜費收入：本月份實際數較預算數差異，主要係因本月繳庫110上學期幼兒園學生活動費所致。
7.雜項收入：本月份實際數較預算數差異，主要係因本月資源回收收入增加所致。

基金用途

1.國民小學教育：本月份實際數較預算數差異，主要係因本月支付11-12月份機關保費所致。
2.購建固定資產：本月份實際數較預算數差異，主要係因本月核銷設備款所致。

本年度截至本月份累計數：

基金來源

1.違規罰款收入：截至本月份累計數較預算數差異，主要係因午餐廠商違反合約規定以致罰款所致。
2.服務收入：截至本月份累計數較預算數差異，主要係因場地租借收入減少所致。
3.財產處分收入：截至本月份累計數較預算數差異，主要係因本月財產處分收入增加所致。
4.利息收入：截至本月份累計數較預算數差異，主要係因本月繳納1-12月份利息收入比分配數少所致。
5.雜項收入：截至本月份累計數較預算數差異，主要係因收回教師109年度薪資所致。

基金用途

1.交通及運輸設備：截至本月份實際數較預算數差異，主要係因辦理調整容納所致。
2.購建固定資產：截至本月份實際數較預算數差異，主要係因核銷設備款所致。

新北市地方教育發展基金—新北市蘆洲區成功國民小學

13390-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數及累計數	數量			執行數			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				4,356,768	2,565,000	1,791,768	69.85
		累計數				229,230,249	228,431,000	799,249	0.35
建築及設備計畫		本月數				17,928	0	17,928	0.00
		累計數				302,631	355,000	-52,369	-14.75

新北市地方教育發展基金—新北市蘆洲區成功國民小學

13390-4

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 12 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	33,736,143	21,425,543	4,716,797	1,359,194	2,877,130	12,791,073	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物							
房屋及建築							
機械及設備	17,443,666	12,672,283	2,467,111	834,656	1,458,098	4,945,740	2,377,855
交通及運輸設備	6,422,572	2,716,864	356,395		620,218	3,441,885	296,395
雜項設備	9,869,905	6,036,396	1,893,291	524,538	798,814	4,403,448	1,789,916
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.機械及設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置89,256元、撥入2,146,459元、代辦經費專款購置231,396元；減少數係報廢793,471元、撥出41,185元。

2.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置60,000元、代辦經費專款購置296,395元。

3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置103,375元、代辦經費專款購置1,578,564元、撥入181,552元、受贈固定資產收入29,800元；減少數係報廢283,050元、撥出241,488元。

新北市地方教育發展基金—新北市蘆洲區成功國民小學

13390-5

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 12 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.機械及設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置89,256元、撥入2,146,459元、代辦經費專款購置231,396元；減少數係報廢793,471元、撥出41,185元。

2.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置60,000元、代辦經費專款購置296,395元。

3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置103,375元、代辦經費專款購置1,578,564元、撥入181,552元、受贈固定資產收入29,800元；減少數係報廢283,050元、撥出241,488元。

新北市地方教育發展基金—新北市蘆洲區成功國民小學

13390-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							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	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		140,000			140,000	140,000	89,256		89,256	63.75	-50,744	-36.25		
機械及設備		140,000			140,000	140,000	89,256		89,256	63.75	-50,744	-36.25	從交通及運輸設備流入40,000元;40,000元流入雜項設費。	爾後詳實分配預算。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		100,000		-40,000	60,000	60,000	60,000		60,000	100.00				
交通及運輸設備		100,000		-40,000	60,000	60,000	60,000		60,000	100.00			40,000元流入機械及設備。	爾後詳實分配預算。
購建中固定資產														
雜項設備		115,000		40,000	155,000	155,000	153,375		153,375	98.95	-1,625	-1.05		
雜項設備		115,000		40,000	155,000	155,000	153,375		153,375	98.95	-1,625	-1.05	購置館藏圖書一批50,000元，無需登財產帳。;從機械及設備流入40,000元。	
購建中固定資產														

新北市地方教育發展基金—新北市蘆洲區成功國民小學

13390-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行	調整數	合計		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														
總計		355,000			355,000	355,000	302,631		302,631	85.25	-52,369	-14.75		

新北市地方教育發展基金 — 新北市蘆洲區成功國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資　　產	1	2,211,754,960	100.00	負　　債	2	2,190,372,693	99.03
流動資產	11	42,756,657	1.93	流動負債	21	30,284,765	1.37
現金	1101	41,835,657	1.89	應付款項	2102	30,284,765	1.37
銀行存款	110102	41,835,657	1.89	應付帳款	210202	0	0.00
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	9,119,514	0.41	應付代收款	210203	30,211,445	1.37
				應付費用	210204	73,320	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	32,716,143	1.48	其他負債	28	2,160,087,928	97.66
				什項負債	2801	2,160,087,928	97.66
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	2,959,603	0.13
匯撥中現金	110104	0	0.00	應付退休及離職金	280106	769,162	0.03
預付款項	1108	921,000	0.04	應付代管資產	280107	2,154,983,163	97.43
預付費用	110804	921,000	0.04	暫收及待結轉帳項	280108	1,376,000	0.06
長期貸墊款及準備金	12	769,162	0.03	淨資產	3	21,382,267	0.97
準備金	1203	769,162	0.03	淨資產	31	21,382,267	0.97
退休及離職準備金	120301	769,162	0.03	淨資產	3101	21,382,267	0.97
固定資產	14	12,791,073	0.58	累積餘額	310101	19,037,177	0.86
信託代理與保證資產		2,673,209		信託代理與保證負債		2,673,209	
保管品		405,227		應付保管品		405,227	
保證品		2,267,982		應付保證品		2,267,982	

註：保管品係早餐券餘額。
　　保證品係廠商履約保証金(定期存單)。

新北市地方教育發展基金 － 新北市蘆洲區成功國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
機械及設備	1405	4,945,740	0.22	本期賸餘	310102	2,345,090	0.11
機械及設備	140501	19,076,121	0.86	合計：		2,211,754,960	
累計折舊-機械及設備	140502	-14,130,381	-0.64				
交通及運輸設備	1406	3,441,885	0.16				
交通及運輸設備	140601	6,778,967	0.31				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,337,082	-0.15				
雜項設備	1407	4,403,448	0.20				
雜項設備	140701	11,238,658	0.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,835,210	-0.31				
其他資產	18	2,155,438,068	97.45				
什項資產	1801	2,155,438,068	97.45				
暫付及待結轉帳項	180105	454,905	0.02				
代管資產	180106	2,154,983,163	97.43				
代管資產-土地	180106-1	2,087,902,700	94.40				

信託代理與保證資產	2,673,209	信託代理與保證負債	2,673,209
保管品	405,227	應付保管品	405,227
保證品	2,267,982	應付保證品	2,267,982

註：保管品係早餐券餘額。
保證品係廠商履約保証金(定期存單)。

新北市地方教育發展基金 — 新北市蘆洲區成功國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
代管資產-房屋及建築	180106-2	66,944,452	3.03				
代管資產-機械及設備	180106-3	39,138	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	2,320	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	25,333	0.00				
代管資產-土地改良物	180106-8	69,220	0.00				
合計：		2,211,754,960					

信託代理與保證資產	2,673,209	信託代理與保證負債	2,673,209
保管品	405,227	應付保管品	405,227
保證品	2,267,982	應付保證品	2,267,982

註：保管品係早餐券餘額。
保證品係廠商履約保証金(定期存單)。

新北市地方教育發展基金 — 新北市蘆洲區成功國民小學

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,069,050	235,861,663
徵收及依法分配收入	1,000	4,000
違規罰款收入	1,000	4,000
勞務收入	560	487,160
服務收入	560	487,160
財產收益	556,804	4,665,090
財產孳息收入	2,141	4,524
廢舊物品售價收入	185,000	226,200
財產交易利益	369,663	4,366,243
其他財產收入		68,123
政府撥入收入	497,510	229,022,062
公庫撥款收入	497,510	229,022,062
教學收入	2,400	1,477,053
學雜費收入	2,400	1,477,053
其他收入	10,776	206,298
受贈收入		29,800
雜項收入	10,776	176,498
支出	8,559,065	233,516,573
人事支出	2,488,465	219,599,143
人事支出	2,488,465	219,599,143
業務支出	938,432	7,098,030
業務支出	938,432	7,098,030
獎補助支出	929,280	2,523,745
其他獎補捐助	929,280	2,523,745
財產損失		25,818
財產交易損失		25,818
折舊、折耗及攤銷	4,202,297	4,210,506
固定資產折舊	4,202,297	4,210,506
其他支出	591	59,331
其他支出	591	59,331

新北市地方教育發展基金 — 新北市蘆洲區成功國民小學

收入支出表

中華民國110年12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）	-7,490,015	2,345,090
期初淨資產		19,037,177
解繳公庫		
期末淨資產		21,382,267

註：

新北市地方教育發展基金—新北市蘆洲區成功國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 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	231,397,497	4,464,166	235,861,663	收入
徵收及依法分配收入	4,000		4,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	487,160		487,160	勞務收入
財產收入	230,724	4,434,366	4,665,090	財產收益
政府撥入收入	229,022,062		229,022,062	政府撥入收入
教學收入	1,477,053		1,477,053	教學收入
其他收入	176,498	29,800	206,298	其他收入
基金用途	229,532,880	3,983,693	233,516,573	支出
用人費用	219,599,143		219,599,143	人事支出
服務費用	4,885,663	2,212,367	7,098,030	業務支出
材料及用品費	1,629,370	-1,629,370		
租金、償債、利息及相關手續費	265,384	-265,384		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	317,613	-317,613		
捐助、補助與獎助	2,523,745		2,523,745	獎補助支出
		25,818	25,818	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	302,631	-302,631		
		4,210,506	4,210,506	折舊、折耗及攤銷
其他	9,331	50,000	59,331	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,864,617	480,473	2,345,090	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,726,577	12,310,600	19,037,177	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,591,194	12,791,073	21,382,267	期末淨資產

新北市地方教育發展基金—新北市蘆洲區成功國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 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

註： 註：1.收入調整數4,464,166元，係代辦經費專款購置固定資產之利益2,106,355元、撥入固定資產之利益2,328,011元、受贈固定資產收入29,800元。

2.支出調整數3,983,693元，係購建固定資產-302,631元、預算不登列財產帳務調整數50,000元、報廢固定資產損失12,733元、撥出固定資產之損失13,085元、固定資產折舊4,210,506元。

新北市地方教育發展基金－新北市蘆洲區成功國民小學

各項費用彙計表

中華民國110年12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	215,488,000	219,599,143	4,111,143	1.91
11 正式員額薪資		137,625,845	137,625,845	
113 職員薪金		136,561,817	136,561,817	
114 工員工資		1,064,028	1,064,028	
12 聘僱及兼職人員薪資		5,339,248	5,339,248	
121 聘用人員薪金		586,560	586,560	
122 約僱職員薪金		329,208	329,208	
124 兼職人員酬金		4,423,480	4,423,480	
13 超時工作報酬		1,196,184	1,196,184	
131 加班費		1,196,184	1,196,184	
15 獎金		32,228,519	32,228,519	
151 考績獎金		15,337,399	15,337,399	
152 年終獎金		16,891,120	16,891,120	
16 退休及卹償金		26,550,132	26,550,132	
161 職員退休及離職金		26,508,012	26,508,012	
162 工員退休及離職金		42,120	42,120	
18 福利費		16,658,939	16,658,939	
181 分擔員工保險費		13,953,331	13,953,331	
183 傷病醫藥費		49,000	49,000	
18Y 其他福利費		2,656,608	2,656,608	
19 提繳費		276	276	
191 提繳工資墊償費用		276	276	
2 服務費用	5,986,000	4,885,663	-1,100,337	-18.38
21 水電費		1,011,136	1,011,136	
212 工作場所電費		857,742	857,742	
214 工作場所水費		153,394	153,394	

新北市地方教育發展基金－新北市蘆洲區成功國民小學

各項費用彙計表

中華民國110年12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	%
22 郵電費		135,427	135,427	
221 郵費		33,373	33,373	
222 電話費		102,054	102,054	
23 旅運費		12,120	12,120	
231 國內旅費		7,120	7,120	
235 貨物運費		5,000	5,000	
24 印刷裝訂與廣告費		42,592	42,592	
241 印刷及裝訂費		42,592	42,592	
25 修理保養及保固費		983,419	983,419	
251 土地改良物修護費		9,750	9,750	
252 一般房屋修護費		239,750	239,750	
255 機械及設備修護費		109,745	109,745	
256 交通及運輸設備修護費		78,000	78,000	
257 雜項設備修護費		546,174	546,174	
26 保險費		1,600	1,600	
265 雜項設備保險費		1,600	1,600	
27 一般服務費		2,481,569	2,481,569	
279 外包費		1,257,000	1,257,000	
27D 計時與計件人員酬金		906,270	906,270	
27F 體育活動費		318,299	318,299	
28 專業服務費		91,800	91,800	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		56,600	56,600	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		24,000	24,000	
28A 電腦軟體服務費		11,200	11,200	
29 公共關係費		126,000	126,000	
291 公共關係費		126,000	126,000	

新北市地方教育發展基金－新北市蘆洲區成功國民小學

各項費用彙計表

中華民國110年12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	%
3 材料及用品費	1,865,000	1,629,370	-235,630	-12.63
31 使用材料費		161,280	161,280	
312 燃料		999	999	
314 建築材料		142,791	142,791	
315 設備零件		17,490	17,490	
32 用品消耗		1,468,090	1,468,090	
321 辦公（事務）用品		979,747	979,747	
322 報章雜誌		25,299	25,299	
323 農業與園藝用品及環境美化費		43,097	43,097	
324 化學藥劑與實驗用品		29,227	29,227	
326 食品		760	760	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		50,685	50,685	
32Y 其他用品消耗		339,275	339,275	
4 租金、償債、利息及相關手續費	200,000	265,384	65,384	32.69
43 機器租金		34,215	34,215	
432 機械及設備租金		34,215	34,215	
44 交通及運輸設備租金		10,810	10,810	
442 車租		10,810	10,810	
45 雜項設備租金		220,359	220,359	
451 雜項設備租金		220,359	220,359	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	355,000	302,631	-52,369	-14.75
51 購建固定資產	355,000	302,631	-52,369	-14.75
514 購置機械及設備	140,000	89,256	-50,744	-36.25
515 購置交通及運輸設備	100,000	60,000	-40,000	-40.00
516 購置雜項設備	115,000	153,375	38,375	33.37
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	4,892,000	2,841,358	-2,050,642	-41.92

新北市地方教育發展基金－新北市蘆洲區成功國民小學

各項費用彙計表

中華民國110年12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	%
71 會費		9,510	9,510	
712 學術團體會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		8,510	8,510	
72 捐助、補助與獎助		2,523,745	2,523,745	
726 獎助學員生給與		2,216,169	2,216,169	
72Y 其他捐助、補助與獎助		307,576	307,576	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		248,196	248,196	
743 獎勵費用		226,196	226,196	
744 慰問、照護及濟助金		22,000	22,000	
75 競賽及交流活動費		59,907	59,907	
751 技能競賽		59,907	59,907	
9 其他	0	9,331	9,331	
91 其他支出		9,331	9,331	
91Y 其他		9,331	9,331	
合 計	228,786,000	229,532,880	746,880	0.33

新北市地方教育發展基金
新北市蘆洲區成功國民小學
公庫存款差額解釋表

13390-19

科目編號： 110102-1
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12月31日

摘要	日期 年	月	日	付款憑單號碼	金額 小計	合計
帳面結存						$ 9,119,514
加：未兌現支票(學校已列支，支付科未列帳)						$ -
購買圖書乙批						
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
雜項收入繳庫						
減：學校未列支，支付科已列帳						0
銀行(公庫)結存						$ 9,119,514

製表 會計室主任包素珍　　主辦會計人員 會計室主任包素珍　　機關長官 成功國小校長蕭惠文

新北市地方教育發展基金
新北市蘆洲區成功國民小學
公庫存款差額解釋表

科目編號：110102-2
專戶名稱：銀行存款-保管金專戶及代扣繳專戶
專戶帳號：如摘要

中華民國110年12月31日

摘要	日期			付款憑單號碼 支票號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
帳面結存						**32,716,143**
1.保管金專戶-虛擬帳號(93019902700717)	110.12.31				24,294,321	
2.實體保管金專戶(187-038-09408-3)	110.12.31				4,827,127	
3.公保費代扣繳專戶（18007500309013）結存	110.12.31				473,733	
4.勞保費代扣繳專戶（18005800309012）結存	110.12.31				464,258	
5.健保費代扣繳專戶（18003100309011）結存	110.12.31				434,963	
6.公務人員退撫基金代扣繳專戶（18002900309015）結存	110.12.31				1,684,114	
7.勞工退休金提繳費代扣繳專戶（18009200309014）結存	110.12.31				380,164	
8.電費代扣繳專戶（18006600309102）結存	110.12.31				-	
9.水費代扣繳專戶（18004900309101）結存	110.12.31				-	
10.電信費代扣繳專戶（18008300309103）結存	110.12.31				-	
11.其他代扣繳專戶（18008100309099）結存	110.12.31				157,463	
加：學校已列支,支付科(銀行)未列帳						-
加：支付科(銀行)已列收，學校未列帳						-

公庫存款差額解釋表

科目編號：110102-2
專戶名稱：銀行存款-保管金專戶及代扣繳專戶
專戶帳號：如摘要

中華民國110年12月31日

摘要	日期			付款憑單號碼 支票號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
減：在途存款(學校已列收,支付科(銀行)未列帳)						**2,160**
110學年上11月-111年1月午餐費					2,160	-
減：支付科(銀行)已列支，學校未列帳						
						32,713,983
銀行(公庫)結存						
1.保管金專戶-虛擬帳號(93019902700717)	110.12.31				24,294,321	
2.實體保管金專戶(187-038-09408-3)	110.12.31				4,824,967	
3.公保費代扣繳專戶（18007500309013）結存	110.12.31				473,733	
4.勞保費代扣繳專戶（18005800309012）結存	110.12.31				464,258	
5.健保費代扣繳專戶（18003100309011）結存	110.12.31				434,963	
6.公務人員退撫基金代扣繳專戶（18002900309015）結存	110.12.31				1,684,114	
7.勞工退休金提繳費代扣繳專戶（18009200309014）結存	110.12.31				380,164	
8.電費代扣繳專戶（18006600309102）結存	110.12.31				-	
9.水費代扣繳專戶（18004900309101）結存	110.12.31				-	
10.電信費代扣繳專戶（18008300309103）結存	110.12.31				-	
11.其他代扣繳專戶（18008100309099）結存	110.12.31				157,463	

製表　出納組組長 張晏銘　　主辦會計人員　會計室主任 包素珍　　機關長官　成功國小校長 蕭惠文

新北市地方教育發展基金
新北市蘆洲區成功國民小學
公庫存款差額解釋表

科目編號： 110102-4教育儲蓄專戶、110103零用金專戶、120301退休及離職準備金

專戶名稱： 新北市蘆洲區成功國民小學-各項專戶

專戶帳號： 如摘要

中華民國110年12月31日

摘要	日期			支票號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
帳面結存						769,162
1、零用金專戶(187-038-09407-5)	110. 12. 31				-	
2、教育儲蓄專戶(187-038-09432-6)	110. 12. 31				-	
3、聘僱人員離職儲金公提專戶(187-004-90013-6)	110. 12. 31				384,560	
4、聘僱人員離職儲金自提專戶(187-004-90014-4)	110. 12. 31				384,602	
加：未兌現支票(學校已列支,銀行未列帳)						-
加：銀行已列收，學校未列帳						-
減：在途存款(學校已列收,銀行未列帳)						-
減：銀行已列支，學校未列帳						-
銀行(公庫)結存						769,162
1、零用金專戶(187-038-09407-5)	110. 12. 31				-	
2、教育儲蓄專戶(187-038-09432-6)	110. 12. 31				-	
3、聘僱人員離職儲金公提專戶(187-004-90013-6)	110. 12. 31				384,560	
4、聘僱人員離職儲金自提專戶(187-004-90014-4)	110. 12. 31				384,602	

製表 出納組組長張晏銘　　主辦會計人員 會計室主任包素珍　　機關長官 成功國小校長蕭惠文

13390-23

新北市蘆洲區成功國民小學

財產目錄

類別： 一般

機關代號： 663　　中 華 民 國 110 年 12 月 01 日　起 至 110 年 12 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
公務預算										
1	01	03	01	學校房屋基地	1	0	0	1	0	2,087,902,700
1	11	01	01	儲運用土地改良物	1	0	0	1	1,459,558	14,743
1	11	01	02	防護用土地改良物	1	0	0	1	1,532,553	15,480
1	11	01	03	教育用土地改良物	1	0	0	1	3,860,720	38,997
小計					4	0	0	4	6,852,831	2,087,971,920
2	01	02	01	公務用房屋	1	0	0	1	90,820	96,297
2	01	03	01	學校房屋	5	0	0	5	57,959,722	66,848,155
小計					6	0	0	6	58,050,542	66,944,452
3	01	01	01	熔煉機械及設備	1	0	0	1	10,890	110
3	01	20	03	冷卻機械及設備	1	0	0	1	52,371	529
3	01	31	01	製冷機械及設備	1	0	0	1	10,395	105
3	01	32	08	晶體製造設備	10	0	0	10	126,522	1,278
3	01	34	01	檢排機械及設備	1	0	0	1	29,700	300
3	01	36	01	儲存設備	1	0	0	1	19,129	4,371
3	03	02	01	水力設備	1	0	0	1	9,219	20,781
3	06	01	03	馬達	1	0	0	1	27,720	280
3	10	05	01	電壓指示儀器	3	0	0	3	118,764	1,200
3	10	07	08	光學儀器	2	0	0	2	38,610	390
3	11	01	01	病室器械及設備	1	0	0	1	44,550	450
3	11	03	03	麻醉器械及設備	1	0	0	1	89,100	900
3	11	09	01	牙科治療器械及設備	1	0	0	1	158,400	1,600
3	11	10	02	物理治療器械及設備	2	0	0	2	66,338	670

新北市蘆洲區成功國民小學

財產目錄

類別： 一般　　列印日期： 2021/12/28

機關代號： 663　　中 華 民 國 110 年 12 月 01 日　起 至 110 年 12 月 31 日 止　　第 2 頁 / 共 7 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	11	14	01	一般心理測驗儀器及設備	1	0	0	1	18,711	189
3	14	01	01	一般用途電腦系統	9	0	0	9	190,855	1,928
3	14	01	03	整合性電腦系統	3	0	0	3	83,160	840
3	14	01	04	其他主機相關設備	1	0	0	1	120,276	1,215
3	14	04	03	通信轉接設備	3	0	0	3	198,166	2,002
小　　計					44	0	0	44	1,412,876	39,138
4	01	03	05	遮欄設備	1	0	0	1	24,750	250
4	04	03	01	光學儀器	1	0	0	1	91,080	920
4	05	03	03	播音設備	4	0	0	4	113,850	1,150
小　　計					6	0	0	6	229,680	2,320
5	01	01	05	電影電視機具	20	0	0	20	444,724	4,495
5	01	01	06	調溫機具	1	0	0	1	14,850	150
5	01	01	07	冷藏機具	2	0	0	2	39,006	394
5	01	03	01	寫讀家具	2	0	0	2	49,797	503
5	01	03	02	作業家具	1	0	0	1	138,600	1,400
5	01	03	03	儲放家具	17	0	0	17	433,642	4,382
5	01	03	04	坐息家具	1	0	0	1	12,991	131
5	01	03	07	康樂（體育）用具	3	0	0	3	197,010	1,990
5	01	03	08	輔助教具	1	0	0	1	13,692	138
5	01	04	01	鍵盤樂器	6	0	0	6	435,798	4,402
5	01	04	02	敲擊樂器	8	0	0	8	249,084	2,516
5	01	04	04	管樂器	11	0	0	11	363,513	3,672
5	01	05	04	什項器具	4	0	0	4	70,290	710

13390-24

新北市蘆洲區成功國民小學

財產目錄

類別： 一般

機關代號： 663　　中 華 民 國 110 年 12 月 01 日　起 至 110 年 12 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
5	03	09	60	圖案；裝飾	2	0	0	2	44,550	450
				小　　計	79	0	0	79	2,507,547	25,333
				公務預算經費小計	139	0	0	139	69,053,476	2,154,983,163
新北市地方教育發展基金										
3	01	01	12	儀錶及控制設備	2	0	0	2	92,143	8,110
3	01	02	02	分銀機械及設備	2	0	0	2	59,400	600
3	01	03	01	熔化機械及設備	1	0	0	1	7,920	4,080
3	01	03	05	公用設備	1	0	0	1	13,628	862
3	01	08	02	洗滌機械及設備	1	0	0	1	717,750	7,250
3	01	16	05	ＰＶＣ加工機械及設備	1	0	0	1	38,115	8,085
3	01	20	02	加熱機械及設備	1	0	0	1	67,650	55,350
3	01	20	03	冷卻機械及設備	15	0	0	15	618,246	720,324
3	01	20	05	選料機械及設備	1	0	0	1	12,100	9,900
3	01	21	01	二硫化碳製造設備	1	0	0	1	19,305	16,695
3	01	24	01	鋸切機械及設備	1	0	0	1	8,514	3,486
3	01	26	07	滅菌消毒除塵設備	5	0	0	5	43,428	11,884
3	01	30	01	取水淨水機械及設備	1	0	0	1	12,623	2,377
3	01	30	02	送配水機械及設備	1	0	0	1	3,002,638	30,330
3	01	32	08	晶體製造設備	2	0	0	2	367,847	21,617
3	01	34	04	裝訂機械及設備	3	0	0	3	46,362	468
3	01	36	01	儲存設備	19	0	0	19	111,100	141,400
3	01	37	01	茶葉粗製機械	2	0	0	2	236,859	40,981
3	01	38	01	輸配電設備	4	0	0	4	88,098	72,177

新北市蘆洲區成功國民小學

財產目錄

類別： 一般　　列印日期： 2021/12/28

機關代號： 663　　中 華 民 國 110 年 12 月 01 日　起 至 110 年 12 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	99	01	肉類食品加工機械及設備	1	0	0	1	31,350	6,650
3	03	02	01	水力設備	2	0	0	2	174,994	73,631
3	03	02	02	水輪發電機及設備	1	0	0	1	20,110	4,890
3	03	04	02	電氣輔助設備	2	0	0	2	32,819	36,581
3	03	05	01	變電設備	5	0	0	5	113,630	197,520
3	03	05	02	輸配電設備	1	0	0	1	780	12,720
3	07	01	12	鋸機	1	0	0	1	1,906	9,094
3	07	01	14	其他工具機及設備	1	0	0	1	29,343	69,457
3	07	01	15	飛機維護設備	1	0	0	1	25,523	49,477
3	09	01	01	電動工具	2	0	0	2	11,729	15,271
3	10	05	02	電流指示儀器	3	0	0	3	102,019	12,281
3	10	05	06	頻率指示儀器	2	0	0	2	78,876	18,684
3	10	05	08	其他指示儀器	1	0	0	1	49,995	505
3	10	07	08	光學儀器	2	0	0	2	32,583	5,417
3	10	10	02	控制儀器板	1	0	0	1	118,726	41,174
3	10	11	03	其他儀器及設備	2	0	0	2	12,265	15,235
3	11	01	01	病室器械及設備	1	0	0	1	16,830	170
3	11	01	02	消毒器械及設備	1	0	0	1	11,196	26,804
3	11	02	03	循環系器械及設備	1	0	0	1	52,734	15,266
3	11	05	02	耳科器械及設備	9	0	0	9	117,948	27,209
3	11	10	02	物理治療器械及設備	4	0	0	4	79,507	22,693
3	11	15	02	智能障礙教育及輔助器械	1	0	0	1	1,485	28,515
3	14	01	01	一般用途電腦系統	485	2	0	487	4,730,748	2,390,422

13390-25

新北市蘆洲區成功國民小學

財產目錄

類別： 一般

機關代號： 663　　中 華 民 國 110 年 12 月 01 日　起 至 110 年 12 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	60,349	2,351
3	14	01	04	其他主機相關設備	1	0	0	1	55,007	556
3	14	02	02	磁碟設備	1	0	0	1	76,625	774
3	14	03	02	印表設備	6	0	0	6	85,193	78,639
3	14	03	04	光學閱讀設備	2	0	0	2	22,176	224
3	14	03	07	顯示設備	1	0	0	1	78,375	16,625
3	14	03	08	其他輸出入設備	112	0	0	112	1,886,653	500,645
3	14	04	01	網路設備	2	0	0	2	31,779	16,821
3	14	04	03	通信轉接設備	29	0	0	29	409,146	93,319
3	14	05	03	其他相關儀器	1	0	0	1	14,256	144
小　　計					750	2	0	752	14,130,381	4,945,740
4	01	03	04	平交道保安設備	1	0	0	1	927,756	1,415,059
4	01	08	02	手推車	1	0	0	1	59,400	600
4	05	02	02	電話終端設備	1	0	0	1	17,820	180
4	05	02	05	電信輔助設備	1	0	0	1	480,150	4,850
4	05	02	06	數據設備	1	0	0	1	1,029	9,366
4	05	02	07	電信電源及空調設備	5	0	0	5	116,548	1,177
4	05	02	08	其他電話機械	2	0	0	2	127,888	1,292
4	05	03	02	接收設備	11	0	0	11	162,594	200,604
4	05	03	03	播音設備	30	1	0	31	781,953	1,695,581
4	05	03	04	錄音設備	2	0	0	2	32,258	57,742
4	05	04	02	監測設備	6	0	0	6	629,686	55,434
小　　計					61	1	0	62	3,337,082	3,441,885

新北市蘆洲區成功國民小學

財產目錄

類別： 一般　　列印日期： 2021/12/28

機關代號： 663　　中 華 民 國 110 年 12 月 01 日　起 至 110 年 12 月 31 日 止　　第 6 頁 / 共 7 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	02	複印機具	3	0	0	3	110,504	23,146
5	01	01	04	攝影機具	3	0	0	3	51,116	25,516
5	01	01	05	電影電視機具	25	2	0	27	610,117	716,494
5	01	01	06	調溫機具	61	3	0	64	1,390,779	1,132,418
5	01	01	07	冷藏機具	9	0	0	9	112,973	89,218
5	01	01	08	衛生機具	22	0	0	22	314,493	196,297
5	01	01	09	縫紉機具	1	0	0	1	18,612	188
5	01	01	10	餐飲機具	53	2	0	55	1,006,737	258,933
5	01	01	12	封裝機具	3	0	0	3	13,203	23,712
5	01	03	01	寫讀家具	19	0	0	19	225,514	78,986
5	01	03	02	作業家具	16	0	0	16	201,483	542,608
5	01	03	03	儲放家具	24	2	0	26	338,863	349,700
5	01	03	04	坐息家具	6	0	0	6	110,100	61,150
5	01	03	06	餐飲家具	3	0	0	3	41,052	56,948
5	01	03	07	康樂（體育）用具	15	0	0	15	329,525	3,328
5	01	04	01	鍵盤樂器	2	0	0	2	80,747	86,753
5	01	04	02	敲擊樂器	7	0	0	7	346,605	140,295
5	01	04	03	絃樂器	3	0	0	3	71,280	720
5	01	04	04	管樂器	32	0	0	32	677,611	444,259
5	01	05	03	展示設備	1	0	0	1	40,211	19,229
5	01	05	04	什項器具	5	0	0	5	314,105	106,130
5	02	01	02	其他消防設備	3	0	0	3	23,548	26,652
5	02	02	01	警防機具	3	0	0	3	392,964	20,636

13390-26

新北市蘆洲區成功國民小學

財產目錄

類別： 一般

機關代號： 663　　中 華 民 國 110 年 12 月 01 日　起 至 110 年 12 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
5	03	09	90	遊戲；娛樂；休閒	1	0	0	1	13,068	132
				小　　計	320	9	0	329	6,835,210	4,403,448
				新北市地方教育發展基金經費小計	1,131	12	0	1,143	24,302,673	12,791,073
				總　　計	**1,270**	**12**	**0**	**1,282**	**93,356,149**	**2,167,774,236**

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。

ASF05

承辦人員　　事務組長　　總務主任　　會計主任　　機關首長

約僱人員 洪慶峯　　事務組長 張哲源　　總務處主任 丁雪華　　會計室主任 包素珍　　成功國小校長 蕭惠文

13390->7

新北市蘆洲區成功國民小學

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 110 年 12 月 01 日 起至 110 年 12 月 31 日 止

列印日期： 110/12/28
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	1	2,087,902,700 20150.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	1	2,087,902,700 20150.00	
土地改良物		個	3	69,220 2969.24	0	0 0.00	0	0 0.00	0	3	69,220 2969.24	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	6	69,194,080 30555.84	0	0 0.00	0	0 0.00	2,249,628	6	66,944,452 30555.84	
	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	6	69,194,080 30555.84	0	0 0.00	0	0 0.00	2,249,628	6	66,944,452 30555.84	
機械及設備		件	44	41,431	0	0	0	0	2,293	44	39,138	
交通及運輸設備	船	艘	0	2,320	0	0	0	0	0	0	2,320	
	飛機	架	0		0		0			0		
	汽(機)車	輛	0		0		0			0		
	其他	件	6		0		0			6		
	小計	個	6		0		0			6		
雜項設備	圖書	套	2	25,333	0	0	0	0	0	2	25,333	
	其他	件	77		0		0			77		
	小計	個	79		0		0			79		
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			139	2,157,235,084	0	0	0	0	2,251,921	139	2,154,983,163	

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：

承辦人員 約僱人員 洪慶峯

事務組長 事務組長 張哲源

總務主任 總務處主任 丁雪華

會計主任 會計室主任 包素珍

機關首長 成功國小校長 蕭惠文

新北市蘆洲區成功國民小學

財產增減結存表

1339-28

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 12 月 01 日 起至 110 年 12 月 31 日 止

列印日期： 110/12/28
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	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
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	750	7,169,215	2	42,000	0	0	2,265,475	752	4,945,740	
交通及運輸設備	船	艘	0	4,046,103	0	16,000	0	0	620,218	0	3,441,885	
	飛機	架	0		0		0			0		
	汽(機)車	輛	0		0		0			0		
	其他	件	61		1		0			62		
	小計	個	61		1		0			62		
雜項設備	圖書	套	1	5,390,461	0	329,591	0	0	1,316,604	1	4,403,448	
	其他	件	319		9		0			328		
	小計	個	320		9		0			329		
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			1,131	16,605,779	12	387,591	0	0	4,202,297	1143	12,791,073	

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：

承辦人員 約僱人員 洪慶峯
事務組長 事務組組長 張哲源
總務主任 總務處主任 丁雪華
會計主任 會計室主任 包素珍
機關首長 成功國小校長 蕭惠文

新北市蘆洲區成功國民小學

軟體增減結存表

12390->9

公務預算
權屬： 新北市
區分： 公務用
單位： 元

中華民國 110 年 12 月 01 日 起至 110 年 12 月 31 日 止

列印日期： 110/12/28
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 約僱人員 洪慶峯

單位主管 總務處主任 丁雪華

主辦(會)計人員 會計室主任 包素珍

機關首長 成功國小校長 蕭惠文

13390-30

新北市蘆洲區成功國民小學

軟體增減結存表

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 110 年 12 月 01 日 起至 110 年 12 月 31 日 止

列印日期： 110/12/28
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　　單位主管　　主辦(會)計人員　　機關首長

約僱人員 洪慶峯　　總務處主任 丁雪華　　會計室主任 包素珍　　成功國小校長 蕭惠文

13390-31

新北市蘆洲區成功國民小學

財產增減月報表 - 新北市

第（二）聯

類別： 一般
權屬： 新北市
區分： 公務用
機關代號： 663

中華民國110 年 12 月 01 日 -- 110 年 12 月 31 日

列印日期： 110/12/28
第 (110) 年度　　第 1 頁 / 共 4 頁

財產編號	名稱 特徵及說明	購置日期	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		
公務預算														
2	房屋建築及設備 折舊		0		0					2,249,628	折舊			
	小計					0 0.00	0		0 0.00	2,249,628				
3	機械及設備 折舊		0		0					2,293	折舊			
	小計					0 0.00	0		0 0.00	2,293				
	經費小計					0 0.00	0		0 0.00	2,251,921				
新北市地方教育發展基金														
3	機械及設備 折舊		0		0					2,265,475	折舊			
314010103 001248	個人電腦 Intel I5+27吋螢幕	110/12/08	4	臺	21,000	1	21,000	採購						
314010103 001249	個人電腦 Intel I5+27吋螢幕	110/12/08	4	臺	21,000	1	21,000	採購						

新北市蘆洲區成功國民小學

財產增減月報表 - 新北市

第（二）聯

中華民國110 年 12 月 01 日 -- 110 年 12 月 31 日

類別： 一般
權屬： 新北市
區分： 公務用
機關代號： 663

列印日期： 110/12/28
第 (110) 年度　　第 2 頁 / 共 4 頁

財產編號	名稱 特徵及說明	購置日期	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		
	小計					2 0.00	42,000		0 0.00	2,265,475				
4	交通及運輸設備 折舊		0		0					620,218	折舊			
405030325 000019	麥克風 智慧學習攝影棚設備 無線麥克風	110/11/10	8	支	16,000	1	16,000	採購						
	小計					1 0.00	16,000		0 0.00	620,218				
5	什項設備 折舊		0		0					1,316,604	折舊			
501010599 000002	其他電影電視機具附屬設備 智慧學習攝影棚設備 6軌混音機	110/11/10	2	自訂	10,500	1	10,500	採購						
501010599 000003	其他電影電視機具附屬設備 智慧學習攝影棚設備ATEM Mini Pro導播機	110/11/10	2	自訂	23,500	1	23,500	採購						
501010610 000012	空調系統 東元分離式冷氣	110/08/17	8	組	52,193	1	52,193	採購						MS721C-ZRS+MA721C-ZRS、MS731E-TW+MA731E-TW

13390-32

新北市蘆洲區成功國民小學

財產增減月報表 - 新北市

第（二）聯

類別： 一般
權屬： 新北市
區分： 公務用
機關代號： 663

中華民國110 年 12 月 01 日 -- 110 年 12 月 31 日

列印日期： 110/12/28

財產編號	名稱 特徵及說明	購置日期	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		
501010610 000013	空調系統 東元分離式冷氣	110/08/17	8	組	52,193	1	52,193	採購						MS72IC-ZRS+MA72IC-ZRS、MS731E-TW+MA731-TW
501010610 000014	空調系統 東元MS-BV721C+MA-BV721C	110/08/17	8	組	52,193	1	52,193	採購						
501011066A 000001	油煙罩 濾網式濾油煙罩2800*900*600	110/08/17	10	座	48,516	1	48,516	採購						
501011066A 000002	油煙罩 多翼式抽風機	110/08/17	10	座	53,368	1	53,368	採購						
501030301A 000042	櫥櫃 不鏽鋼牙杯櫃	110/11/25	10	個	17,928	1	17,928	採購						
501030301A 000043	櫥櫃 不鏽鋼牙杯櫃	110/11/25	10	個	19,200	1	19,200	採購						
	小計					9 0.00	329,591		0 0.00	1,316,604				
	經費小計					12 0.00	387,591		0 0.00	4,202,297				

新北市蘆洲區成功國民小學

財產增減月報表 － 新北市

第（二）聯

類別： 一般
權屬： 新北市
區分： 公務用
機關代號： 663

中華民國110 年 12 月 01 日 -- 110 年 12 月 31 日

列印日期： 110/12/28
第 (110) 年度　　第 4 頁 / 共 4 頁

財產編號	名稱 特徵及說明	購置日期	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		
	總計					12 0.00	387,591		0 0.00	6,454,218				

承辦人員　　事務組長　　總務主任　　會計主任　　機關首長

約僱人員 洪慶峯　　事務組長 張哲源　　總務處主任 丁雪華　　會計室主任 包素珍　　成功國小校長 蕭惠文

13390-33

新北市蘆洲區成功國民小學

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：663

第（二）聯

列印日期：110/12/28

中華民國110 年 12 月 01 日 -- 110 年 12 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 公務預算													

製表人　約僱人員 洪慶峯

單位主管　總務處主任 丁雪華

主辦(會)計人員　會計室主任 包素珍

機關首長　成功國小校長 蕭惠文

13390-34

新北市蘆洲區成功國民小學

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：663

第（二）聯

列印日期：110/12/28

中華民國110 年 12 月 01 日 -- 110 年 12 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　約僱人員 洪慶峯

單位主管　總務處主任 丁雪華

主辦(會)計人員　會計室主任 包素珍

機關首長　成功國小校長 蕭惠文

新北市蘆洲區成功國民小學

財產(非消耗品)增減結存表

權屬： 新北市
區分： 公務用
單位： 元

中 華 民 國 110 年 12 月 01 日 起 至 110 年 12 月 31 日 止

列印日期： 110/12/28
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		現有(本期)量值		備考
		數量	價值	數量	價值	數量	價值	數量	價值	
事務用具	台	1,167	6,854,049	6	24,890	0	0	1,173	6,878,939	
衛生用具	台	35	185,410	1	9,450	0	0	36	194,860	
炊事用具	台	2	8,990	0	0	0	0	2	8,990	
餐飲用具	台	12	39,180	0	0	0	0	12	39,180	
被服用具	台	4	21,600	0	0	0	0	4	21,600	
防護用具	台	12	58,790	1	5,936	0	0	13	64,726	
陳設工具	台	306	1,324,445	1	8,250	0	0	307	1,332,695	
康樂用具	台	217	925,526	0	0	0	0	217	925,526	
手工用具	台	14	83,350	0	0	0	0	14	83,350	
醫療用具	台	71	155,334	0	0	0	0	71	155,334	
教學用具	台	4	20,000	0	0	0	0	4	20,000	
合計		1,844	9,676,674	9	48,526	0	0	1,853	9,725,200	

承辦人員　　事務組長　　總務主任　　會計主任　　機關首長

約僱人員 洪慶峯　　事務組長 張哲源　　總務處主任 丁雪華　　會計室主任 包素珍　　成功國小校長 蕭惠文

13390-35

新北市蘆洲區成功國民小學保管品月報表

中華民國110年12月31日

保管證號	寄存日期	戶名	品名	單位	數量	面值金額	保管處	備考
		新北市蘆洲區成功國民小學	早餐券	份	8,219	271,227	成功國小學務處	截至110年12月31日幸福晨飽早餐券
		新北市蘆洲區成功國民小學	寒假午餐券(商品卡)	份	588	29,400	成功國小學務處	110年寒假午餐券
		新北市蘆洲區成功國民小學	暑假午餐券(商品卡)	份	2,092	104,600	成功國小學務處	110年暑假午餐券
					小計	405,227		
01000714	1070503	新北市蘆洲區成功國民小學	存單及票據	件	1	441,894	台灣銀行蘆洲分行	新北市蘆洲區成功國民小學三棟校舍耐震補強工程(永安樓.長安樓)保固保證金-久佳營造工程股份有限公司質權定存單(結構體105.12.12-110.12.11)
01000706	1060811	新北市蘆洲區成功國民小學	存單及票據	件	1	426,088	台灣銀行蘆洲分行	新北市蘆洲區成功國民小學三棟校舍耐震補強工程(成功樓A棟)保固保證金-久佳營造工程股份有限公司質權定存單(結構體106.7.6-111.7.5)
01000976	1100906	新北市蘆洲區成功國民小學	連帶保證書	件	1	1,400,000	台灣銀行蘆洲分行	宏遠國餐飲股份有限公司-109學年度早、午餐委外辦理勞務採購案後續擴充案-履約保證金連帶保證書(合作金庫五股分行)有效期間：110.08.05~111.10.31
					小計	2,267,982		
					總計	2,673,209		

出納　　會計　　機關首長

出納組組長張晏銘　　會計室主任包素珍　　成功國小校長蕭惠文

編製日期：111 年　1 月　3 日

製表人員：會計室主任包素珍　電話：22858998分機862

新北市地方教育發展基金

【會計月報檢核表】-決算版

學校代號：13390　學校校名：成功國小　　【11012-決算版】-0105

表格	編號	項目	自我檢核欄	覆核欄
系統帳務自我確認		核對「用人費用類別」是否均已點選且與用途別科目勾稽無誤	V	
		「基金用途」之中央款(30分項)或收支對列(28分項)有無點選「統計註記」(以利後續結算110年度基金滾存數據，請確實審核)	V	
		已確認康大系統「公務預算」之「歲入對帳單(**會計年度-請務必**點選**110年**，登帳日期起訖輸入1101201~1110103)，**截至111年1月3日止**」並無誤繳之帳款。**(產表時間請於111年1月4日之後列印)**	V	
		1.已確認會計系統之「預算管理-補辦預算-補辦預算申請作業」之「已核准」案件及數額均與教育局核定相符，且教育局之核准文號均已登打 2.有執行「補辦預算者」，於請購單之「經費來源」是否拉取「補辦預算」，如果該筆請購單已開立憑單，則其憑單之「經費來源」是否點選「補辦預算」。 另依AO-3566號通報補充說明：補辦預算除請購單應選取經費來源外，其統計註記原則上為選取「YYY 購建固定資產本年度奉准先行辦理數」，若補辦預算經費來源為收支併列28分項，請依原有分類之統計註記點選。(110增)	無	
		資本門3級科目「5XX用途別」，應選取「5M計畫」，是否誤拉至「經常門計畫」。(110增)	V	
		檢視年度預算之「非留存項目」是否超支，尤其「非用人費用」的「業務費」部分，除另有規定外，是否於預算核定額度內開支。(超支者，將於年度滾存設算時，扣減學校留存額度，並列入年度查核對象)(110增)	V	
		檢視年度預算之「88分項」(以加減共同性費用調整數後之可用額度)及「28分項」(依年度實收數)等留存項目是否超支？如有超支請改以學校77分項支應，並應確實依「新北市地方教育發展基金預算執行作業規範」程序辦理。(110增)	V	
		屬當年度基金來源之收入是否均已繳庫？是否有應繳庫收入(例如利息收入、學費、學生活動費…等)，仍列於2123應付代收款帳項？(屬當年度預算收入來源未繳庫者，將可能造成累積餘額為負數，影響決算作業。)(110增)	V	
		有執行「保留款」者，分項是否拉取66分項。(110增)	無	
		108年度起新修正之3級用途別科目，是否依新修正後科目定義正確拉取。(尤其是以複製以前年度請購單號，請注意科目是否正確。(110增)	V	
		已確認會計系統之「預算管理-超支併決算-併決算申請作業」之「已核准」案件及數額均與教育局核定相符，且教育局之核准文號均已登打	V	
		年度需辦保留者，已於「會計系統→預算管理→預算保留申請作業→新增資料」下登錄資料無誤	無	
		年終各項整理帳務，已確認完成(應收、應付、預收、預付等帳務)。請參考分錄釋例	V	
		於「預算控制查詢」作業下，已查詢並**無**應過帳「未過帳」傳票	V	
系統帳務	1	接受本府各機關、區公所以「對特種基金之補助」預算補助者，應以「**462公庫撥款收入**」入帳，且統計註記拉選「A62公庫撥款收入」。實際出帳時，分項計畫拉選「28分項」，且統計註記拉選「A62公庫撥款收入」。 (註：請各校列印明細分類帳，統計註記拉選A62公庫撥款收入，附在月報後供覆核人員檢核) (請各種子就借方餘額是否等於貸方餘額加以覆核，各校仍應自行依上述規定辦理帳務處理)	無	V
月報附件	2	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	3	已註明學校代號，會計主任、機關首長已核章。	V	V
月報目次	4	**依照110年度公告版本。**	V	V
月報檢核表	5	已列印並自我檢查。	V	V
	6	會計人員已核章。	V	V
	7	本檢核表使用【11012-決算版】-0105	V	V
預算備查簿（依分支計畫排序）	8	已列印裝訂於封底之後。	V	V
	9	(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）	V	V
	10	(2)又中間第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。	V	V
	11	(3)分項計畫選用，是否依分項計畫使用原則選取	V	V

表格	編號	項目	自我檢核欄	覆核欄
	12	(4)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	√
基金來源、用途及餘絀表	13	已列印裝訂。	V	√
	14	**已依執行要點規定版本列印至法定預算數 (基金用途以計畫方式表達，且區分購建固定資產及其他兩部分之版本)**	V	√
	15	是否另行列印1份至**法定預算數-3級工作計畫(供審核用，請裝訂於月報封底後)**	V	√
	16	是否另行列印1份至**可用預算數、3級工作計畫(供審核用，請裝訂於月報封底後)**	V	√
	17	截至本月份累計數之期末基金餘額 ＞＝ 0	V	√
	18	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	√
	19	5M建築及設備計畫之「本年度截至本月份累計數」之「實際數」應小於「本年度可用預算數」(即5M不能超支)	V	√
	20	「期初基金餘額」與【前一年度決算數】一致。	V	√
	21	**「期末基金餘額」大於或等於【下一年度動支賸餘之預算數】。(重點審核項目請加強審核)(請檢附111年預算書-餘絀表，核對「本期短絀數」)**	V	√
	22	截到本月份累計數之「預算數」不得**大於**本年度法定預算數。	V	√
主要業務計畫執行明細表	23	已列印裝訂。	V	√
	24	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	√
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	25	已列印裝訂。	V	√
	26	(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	√
	27	(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	√
	28	各財產類別之「期末餘額」（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	√
	29	軟體之「期末餘額」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	√
	30	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	√
	31	承30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	√
	32	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/ 期初餘額」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
	33	「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】加【上年度決算數-本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數】	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

表格	編號	項目	自我檢核欄	覆核欄
	34	(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	Y
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	35	已列印裝訂。	V	Y
	36	「本年度可用預算數-**調整數**」之**總計**不能有數字(即應為0且不會顯示)。	V	Y
	37	「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	Y
平衡表	38	已列印裝訂。	V	Y
	39	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	Y
	40	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	Y
	41	平衡表科目未呈現負數之情形。（除本期短絀、累計折舊外）	V	Y
	42	代管資產 = 應付代管資產	V	Y
	43	退休及離職準備金 = 應付退休及離職金	V	Y
	44	「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	Y
	45	《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	Y
	46	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	Y
	47	資產 = 負債 + 淨資產	V	Y
	48	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使用保管品外不會有此類情形，故不應出現。	V	Y
	49	保證品 = 應付保證品	V	Y
	50	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	Y
	51	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	Y
	52	「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	Y
	53	「零用及週轉金科目」應為0	V	Y
	54	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	Y
	55	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	Y
	56	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	Y
	57	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	Y

新北市地方教育發展基金

【會計月報檢核表】-決算版

學校代號：13390　學校校名：成功國小　【11012-決算版】-0105

表格	編號	項目	自我檢核欄	覆核欄
收入支出表	58	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	√
	59	~~(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	√
	60	~~(1)財產增減結存表半年報(上半年及下半年)（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，則上下半年本期折舊合計數，應等於12月份月報「收入支出表」支出科目「固定資產折舊」科目之「累計數」。 (2)軟體增減結存表半年報(上半年及下半年)（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，則上下半年合計數，應等於12月份月報「收入支出表」支出科目「無形資產攤銷」科目之「累計數」。~~	V	√
預算執行與會計收支對照表	61	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	√
	62	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	√
	63	本表之會計收支各項收入=「收入支出表」各項收入「累計數」	V	√
	64	本表之會計收支各項支出=「收入支出表」各項支出「累計數」	V	√
	65	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	√
	66	「調整數」金額=「會計收支」-「預算執行數」	V	√
	67	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	√
	68	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	√
	69	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	√
	70	已列印裝訂(可用預算數版)。	V	√
	71	【目次】之頁次已配合調整。	V	√
	72	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	√
	73	「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	√
	74	「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	√

表格	編號	項目	自我檢核欄	覆核欄
各項費用彙計表	75	「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
	76	「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
	77	「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
	78	「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
	79	「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	80	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
	81	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
	82	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
	83	等式覆核。	V	V
	84	檢查差額解釋表內公庫及專戶是否列有「在途存款」，確認在途存款金額不得大於對帳單**截至111/1/3止**累計金額（須檢附該筆在途存款的111年1月份CBA對帳單供核對，產表時間請於111年1月4日之後列印）。(**無在途存款者，免附**)	V	V
	85	檢查公庫及專戶存款(含保管金、零用金、教育儲蓄專戶、代扣繳專戶…等專戶)111年1月對帳單**期初**餘額=110年12月對帳單**期末**餘額(**主要用於確認12月對帳單已為最終數據**)（須檢附111年1月份對帳單供核對，**離職儲金可免附**）。	V	V
財管報表	86	財產目錄(月報表)，已裝訂於增減結存表前面。	V	V
	87	財產增減**結存表**及財產增減**月報表**，已裝訂。 註：各校權屬「新北市」「各經費來源」其各「使用類別(區分)」之財產，**金額為0者**，財管系統已無「財產增減結存表」，**其「財產增減結存表」及「財產增減月報表」得不用列印**，惟請於本表勾選註明0元之表別。 (1、公務預算－☐公務用0、☑公共用0、☑非公用0。2、新北市地方教育發展基金－☐公務用0、☑公共用0、☑非公用0。3、中華民國-☑公務用0、☑公共用0、☑非公用0) 備註：若有私有財產則須檢附相關資料，若無則忽略	V	V
	88	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	89	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	90	(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
	91	(二)基金來源科目是否均以點選「統計註記」且「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「附件2-110年基金來源別科目說明範本及收支對列項目」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
	92	(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】-決算版

學校代號：13390　學校校名：成功國小　【11012-決算版】-0105

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	93	(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	V
應轉正事項	94	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)：　種子教師覆核(核章)：

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

會計室主任包素珍　會計室主任張玉芬