

4-0501055

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 8 月份

主辦會計人員 蘇美君



機關長官

黃贊瑾



臺北市地方教育發展基金－臺北市立景美女子高級中學
目 錄
中華民國 109 年 8 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-2 頁
二、平衡表.....	第 3-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6-7 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 8-9 頁
六、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 10 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 - 頁
八、差額解釋表等(附錄).....	第 11-12 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 8 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	534,094,000	76,059,871	75,685,983	373,888	0.49	390,210,849	384,426,010	5,784,839	1.50
勞務收入	43	704,000		20,000	-20,000	-100.00	370,730	454,000	-83,270	-18.34
服務收入	431	704,000		20,000	-20,000	-100.00	370,730	454,000	-83,270	-18.34
財產收入	45	3,098,000	97,008	25,000	72,008	288.03	1,841,878	1,839,800	2,078	0.11
財產處分收入	451	75,000					74,500	35,000	39,500	112.86
其他財產收入	45Y	3,023,000	97,008	25,000	72,008	288.03	1,767,378	1,804,800	-37,422	-2.07
政府撥入收入	46	490,164,000	75,077,809	75,280,983	-203,174	-0.27	363,793,733	359,280,030	4,513,703	1.26
公庫撥款收入	462	490,164,000	75,280,983	75,280,983			359,280,030	359,280,030		
政府其他撥入收入	46Y		-203,174		-203,174		4,513,703		4,513,703	
教學收入	4S	38,220,000	884,150	340,000	544,150	160.04	21,944,636	21,912,180	32,456	0.15
學雜費收入	4S1	38,220,000	884,150	340,000	544,150	160.04	21,944,636	21,912,180	32,456	0.15
其他收入	4Y	1,908,000	904	20,000	-19,096	-95.48	2,259,872	940,000	1,319,872	140.41
受贈收入	4YO	1,500,000					2,130,113	750,000	1,380,113	184.02
雜項收入	4YY	408,000	904	20,000	-19,096	-95.48	129,759	190,000	-60,241	-31.71
基金用途	5	541,137,000	44,694,411	75,685,983	-30,991,572	-40.95	303,918,790	391,469,010	-87,550,220	-22.36
高中及高職教育計畫	52	318,344,000	26,841,235	23,189,754	3,651,481	15.75	226,644,041	224,802,949	1,841,092	0.82
一般行政管理計畫	5L	35,006,000	2,199,929	2,397,229	-197,300	-8.23	24,142,016	25,641,061	-1,499,045	-5.85
建築及設備計畫	5M	187,787,000	15,653,247	50,099,000	-34,445,753	-68.76	53,132,733	141,025,000	-87,892,267	-62.32
購建固定資產		187,751,000	15,653,247	50,099,000	-34,445,753	-68.76	53,009,875	140,989,000	-87,979,125	-62.40
其他		36,000					122,858	36,000	86,858	241.27
本期賸餘(短絀)	6	-7,043,000	31,365,460		31,365,460		86,292,059	-7,043,000	93,335,059	-1,325.22
期初基金餘額	71	30,835,000					46,715,420	30,835,000	15,880,420	51.50
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	23,792,000					133,007,479	23,792,000	109,215,479	459.04

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 8 月份

- 一、服務收入：主要係教師甄選報名費及教科書作業管理費收入較預期少。
- 二、財產處分收入：財產報廢收入覈實繳庫較預期多。
- 三、政府其他撥入收入：共計4,513,703元。
 - (1)108學年度前導學校計畫456,749元。
 - (2)108學年度實施十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費117,000元。
 - (3)108(1)學生學習扶助計畫31,850元。
 - (4)108學年度教學訪問教師計畫-補助原服務學校聘任代理教師425,254元。
 - (5)108年因應新課綱所需課室及適性學習空間活化需求改善計畫(第2階段)375,000元。
 - (6)108(2)高中職均質化-經常門115,000元，資本門113,867元。
 - (7)108(2)高級中等學校第二外語教育計畫200,000元。
 - (8)108學年度高中優質化補助方案資本門1,068,631元及經常門959,817元。
 - (9)108(2)高級中等學校學生學習扶助計畫經費66,560元。
 - (10)高級中等學校108學年實施12年國教課程綱要課程新增鐘點費第2期款65,664元。
 - (11)高級中等學校辦理109年度戶外教育計畫經費228,800元。
 - (12)108學年12年國教課程綱要前導學校計畫第3期款289,511元。
- 四、受贈收入覈實繳庫較預期多。
 - (1)捐助拔河隊經費1,452,113元。
 - (2)王嘉聰清寒獎助學金40,000元。
 - (3)捐晨曦基金100,000元。
 - (4)捐助仁愛基金275,600元。
 - (5)立賢教育基金會清寒獎助學金6,000元。
 - (6)捐國際教育220,000元。
 - (7)捐高二教育旅行團費36,400元。
- 五、雜項收入：廠商逾期履約罰款較預期少。
- 六、建築及設備計畫：
 - (1)綜合大樓新建工程執行數較預算分配數少91,294,021元，正積極洽代辦機關新工處辦理。
 - (2)各項採購結餘款3,880元。
 - (3)電腦軟體10,000元尚未請購。
 - (4)圖書1批28,163元正積極辦理採購中。
 - (5)宿舍及科學館屋頂防漏工程評審委員出席費5,000元覈實支用。
 - (6)生物實驗用低溫培養箱1臺等設備1,522,530元為補辦預算執行數。
 - (7)敦品樓、科學館人行道及圍牆美化工程35,612元併決算。
 - (8)未達1萬元轉設備零件9,800元。
 - (9)資訊設備1批配合教學需要提前購置1,890,455元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國109年8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	8,194,327,116	100.00	負債	2	8,061,319,637	98.38
流動資產	11	130,085,391	1.59	流動負債	21	8,204,937	0.10
現金	111	31,708,104	0.39	應付款項	212	8,204,937	0.10
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	8,204,937	0.10
銀行存款	1112	31,528,104	0.38	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-公庫存款	1112-1	19,261,045	0.24	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	10,272,240	0.13	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,994,819	0.02	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	其他負債	22	8,053,114,700	98.28
預付款項	115	98,377,287	1.20	什項負債	221	8,053,114,700	98.28
預付費用	1154	98,377,287	1.20	存入保證金	2211	4,143,684	0.05
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	17,618,640	0.22	應付退休及離職金	2213	2,429,493	0.03
準備金	124	17,618,640	0.22	應付代管資產	2214	8,046,541,523	98.20
退休及離職準備金	1241	2,429,493	0.03	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國109年8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		
其他準備金	124Y	15,189,147	0.19	基金餘額	3	133,007,479	1.62
其他準備金-獎助學金	124Y-1	4,242,364	0.05	基金餘額	31	133,007,479	1.62
其他準備金-其他	124Y-2	6,915,270	0.08	基金餘額	311	133,007,479	1.62
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	4,031,513	0.05	累積餘額	3111	46,715,420	0.57
其他資產	13	8,046,623,085	98.20	本期賸餘	3112	86,292,059	1.05
什項資產	131	8,046,623,085	98.20	合計：		8,194,327,116	
暫付及待結轉帳項	1315	81,562	0.00				
代管資產	1316	8,046,541,523	98.20				
代管資產-土地改良物	1316-0	105,705	0.00				
代管資產-土地	1316-1	8,018,401,253	97.85				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	28,034,565	0.34				
合計：		8,194,327,116					

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 8 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	%
高中及高職教育計畫		本月數				26,841,235	23,189,754	3,651,481	15.75
		累計數				226,644,041	224,802,949	1,841,092	0.82

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501055-6

中華民國 109 年 8 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	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
			增加數	減少數		
資產	276,939,189	-106,493,096	55,569,558	1,078,979	-9,792,551	215,144,121
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	12,892,967	-6,663,271			-220,184	6,009,512
房屋及建築	97,432,431	-28,277,502			-1,529,440	67,625,489
機械及設備	75,063,008	-46,992,806	5,839,852	458,069	-5,914,986	27,536,999
交通及運輸設備	7,427,664	-3,079,866	298,000	85,000	-477,966	4,082,832
雜項設備	41,796,631	-21,479,651	602,869	272,758	-1,649,975	18,997,116
購建中固定資產	41,186,389		48,705,979			89,892,368
電腦軟體	1,140,099		122,858	263,152		999,805
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年 8 月份

一、各財產項目變動原因分析如下：

1. 機械及設備：增加數計5,839,852元，變動原因為：

(1)增置：熱像測錄儀等設備，計3,362,415元、(4)受贈：一般性補助款電腦資訊設備等計2,477,437元。

減少數計458,069元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等財產等，計458,069元。

2. 交通及運輸設備：增加數計298,000元，變動原因為：(1)增置：擴大機等設備，計298,000元。

減少數計85,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢搬運車1輛，計85,000元。

3. 雜項設備：增加數計602,869元，變動原因為：(1)增置：電動投影布幕等設備，計602,869元。

減少數計272,758元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等，計272,758元。

3. 購建中固定資產：增加數計48,705,979元，變動原因為：(1)增置：48,705,979元。

4. 電腦軟體：增加數計122,858元，變動原因為：(1)增置：122,858元。

減少數計263,152元，變動原因為：(11)無形資產攤銷，截至109年8月止累計攤銷金額263,152元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 8 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														
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	5,921,264	180,000,000			185,921,264	141,187,595	48,705,979		48,705,979	34.50	-92,481,616	-65.50	1. 本工程已於108年7月3日開工，係本校與停管處合建，委由新工處代辦，由境向聯合建築師事務所監造，榮工工程公司、亞翔工程公司聯合承攬施工。截至109年8月止，預定工程進度21.73%，實際工程進度22.47%，主要係第14期(109年8月)估驗計價，代辦機關辦理核發中。 積極洽代辦機關新工處、監造境向建築師事務所及施工業工公司，後續工程務必嚴加管控相關進度，並請代辦機關新工處儘速將支出憑證移回本校。	
房屋及建築	5,921,264	180,000,000			185,921,264	141,187,595				-141,187,595	-100.00			
購建中固定資產						48,705,979		48,705,979		48,705,979				
機械及設備		2,717,000	886,000		3,603,000	1,493,000	3,362,415		3,362,415	225.21	1,869,415	125.21		
機械及設備		2,717,000	886,000		3,603,000	1,493,000	3,362,415		3,362,415	225.21	1,869,415	125.21		
購建中固定資產												1. 各項採購結餘款11,240元。2. 資訊設備1批未達1萬元轉列設備零件9,800元。3. 資訊設備1批計1,890,455元因教學需要提前購置。		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 8 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														
交通及運輸設備		134,000	168,000		302,000	302,000	298,000		298,000	98.68	-4,000	-1.32	1. 各項採購案結餘款4,000元。 1. 各項採購結餘款29,131元。	
交通及運輸設備		134,000	168,000		302,000	302,000	298,000		298,000	98.68	-4,000	-1.32		
購建中固定資產														
雜項設備		248,000	384,000		632,000	632,000	602,869		602,869	95.39	-29,131	-4.61		
雜項設備		248,000	384,000		632,000	632,000	602,869		602,869	95.39	-29,131	-4.61		
購建中固定資產														
總計	5,921,264	183,099,000	1,438,000		190,458,264	143,614,595	52,969,263		52,969,263	36.88	-90,645,332	-63.12		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

40501055-10

中華民國 109 年 8 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算 分配數 (2)	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	合計 (1)	以前年度 保留數	本年度法定 預算數		累計執行數				比較增減			
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算 分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000	122,858	341.27	122,858		86,858	241.27	電腦軟體26,000元餘10,000元尚未請購，VR虛擬實境應用程式(軟體)系統96,858元併決算(1090121北市教中字第1093006376號)。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	122,858	341.27	122,858		86,858	241.27			
522 購置權利												
54 遞延支出	4,652,000		4,652,000		40,612		40,612		40,612			
541 遞延修繕房屋建築支	4,652,000		4,652,000		5,000		5,000		5,000		1.宿舍及科學館屋頂防漏工程外聘評選委員出席費5,000元。 教育局補助敦品樓、科學館人行道及圍牆美化工程35,612元併決算(1090122北市教工字第1093008932號)。	
542 其他遞延支出					35,612		35,612		35,612			
總計	4,688,000		4,688,000	36,000	163,470	454.08	163,470		127,470	354.08		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景美女子高級中學
 銀行存款-市庫存款調節表
 中華民國109年8月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
19,261,045	34,450,192	-15,189,147	1.支付處對帳單餘額包含: 獎助學金4,242,364元,仁愛基金4,031,513其他準備金6,915,270元。 元

製表:

出納組長蘇裕哲

覆核:

教師兼
總務主任 李冠達

主辦會計:

會計高偉婷

會計室
主任 蘇美君

機關首長:

臺北市立景美女子高級中學
校長 黃贊瑾

[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期：109/08/31

支用機關代號：05055

資料日期：109年08月01日至109年08月31日

印表時間：19:16:39

支用機關名稱：景美女子高中

頁次/總頁次：1/4

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	109	05055	2700			(上期餘額)	42,363,100	312,250,437	313,795,100	40,818,437
			臺北市地方教育發展基金							
				0803	A00314	0101134500			160,101	
				0803	A00313	0101134700			773,620	
				0803	A00313	0101134701			4,948	
				0803	A00316	0101164900			6,603	
				0803	A00317	0101165200			3,172	
				0803	A00317	0101165201			1,646	
				0804	A00321	0101253600			16,922	
				0804	A00321	0101253601			901	
				0804	A00319	0101253800			1,991,991	
				0804	A00319	0101253801			293,757	
				0804		7108969400		75,280,983		
				0805	A00323	0101375900			17,250	
				0805	A00323	0101375901			37,000	
				0805		7109117900		-4,800		
				0806	A00325	0101423700			487,611	

[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期：109/08/31

支用機關代號：05055

資料日期：109年08月01日至109年08月31日

印表時間：19:16:39

支用機關名稱：景美女子高中

頁次/總頁次：2/4

類 別	年 度	編 列 機 關	基 金 別 代 號	收 辦 日 期	憑 單 編 號	收 件 編 號	上 期 結 存 數	累 計 收 入 數	累 計 支 付 數	未 支 用 餘 額
				0806	A00325	0101423701			2,925,664	
				0810		7109461100		7,392		
				0810		7109461200		5,320		
				0812	A00328	0101814900			1,151,181	
				0812	A00328	0101814901			22,586	
				0812	A00330	0101838800			459,173	
				0812	A00330	0101838801			157,353	
				0812		7109682600		10,608		
				0812		7109682700		226		
				0813		7109791800		97,842		
				0817	A00331	0102109500			38,657	
				0817	A00331	0102109501			1,920	
				0817		7109999000		-470		
				0817		7109999100		452		
				0817		7109999200		876,720		
				0818	A00334	0102160300			89,340	
				0818	A00334	0102160301			57,000	

[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期：109/08/31

支用機關代號：05055

資料日期：109年08月01日至109年08月31日

印表時間：19:16:39

支用機關名稱：景美女子高中

頁次/總頁次：3/4

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				0818	A00334	0102160302			36,157	
				0819	A00337	0102262500			1,133	
				0819	A00336	0102262700			11,369	
				0819	A00338	0102262800			120,183	
				0820		7110301200		-14,400		
				0821	A00340	0102478100			223,528	
				0824	A00342	0102618700			7,370,716	
				0824	A00341	0102618900			30,000	
				0824	A00343	0102619000			50,000,000	
				0824	A00344	0102619400			23,808	
				0824		7110492700		2,580		
				0825	A00345	0102670300			29,600	
				0825	A00346	0102697100			9,515,945	
				0825	A00346	0102697101			1,408,804	
				0825	A00347	0102697300			1,071,230	
				0825	A00347	0102697301			155,581	
				0826	A00348	0103008200			203,058	

[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期：109/08/31

支用機關代號：05055

資料日期：109年08月01日至109年08月31日

印表時間：19:16:39

支用機關名稱：景美女子高中

頁次/總頁次：4/4

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				0826	A00348	0103008201			55,204	
				0827	A00353	0103119200			49,399	
				0827	A00353	0103119201			1,922,595	
				0827	A00351	0103119300			609,698	
				0827	A00350	0103119400			137,040	
				0828	A00354	0103191700			26,581	
				0828	A00354	0103191701			2,198	
				0828	A00356	0103205900			795,816	
				0828	A00357	0103227600			70,489	
				0831	A00358	0103286800			61,100	
				0831	A00358	0103286801			1,296	
				0831		7110993100		226		
						*	42,363,100	388,513,116	396,426,024	34,450,192

一.截至109年8月止.帳面餘額19,261,045元.對帳單
 餘額34,450,192元.差異15,189,147元.分析如下:
 1.其他準備金-獎助學金4,427,264元,
 -其他 6,915,270元,
 -仁愛基金4,031,513元
 二.請出納依帳面造市庫差異解釋表.
 三.陳核後併月報存查
 會計室 蘇美君
 109/08/05

敬啟者:
 出納組
 出納組長 蘇裕哲
 0901/15

總務主任
 教師兼
 總務主任 李冠達
 0901/1750

臺北市立景美高級中學
 黃寶瑾
 0901/1000

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景美女子高級中學

銀行存款-保管款差額解釋表

中華民國109年8月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	銀行對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
10,272,240	10,272,240	0	

製表:

出納組長蘇裕振

覆核:

教師兼
總務主任李冠達

主辦會計:

會計高偉婷

會計室
主任蘇美君

校長:

臺北市立景美女子高級中學校長黃贊瑾

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印表日期：109/08/31

支用機關代號：05055

資料日期：109年08月01日至109年08月31日

印表時間：20:32:05

支用機關名稱：景美女子高中

頁次/總頁次：1/2

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	109	05055	1900	(上期餘額)			7,698,630	34,266,404	28,465,410	13,499,624
			臺北市立景美女子高級中學特種基金保管款							
				0803	A00318	0101164600			43,837	
				0803	A00315	0101165000			4,500	
				0804	A00320	0101253400			4,345	
				0804	A00322	0101253900			70	
				0804		7108969300		200,000		
				0805	A00324	0101375700			579,990	
				0805		7109117800		4,800		
				0806		7109247000		1,759		
				0806		7109247100		17,850		
				0806		7109247200		217,250		
				0807	A00326	0101524400			10,700	
				0807	A00327	0101524600			12,000	
				0807		7109369400		19,358		
				0810		7109460900		44,200		
				0810		7109461000		3,500		
				0812	A00329	0101838400			240,418	
				0812	A00329	0101838401			7,715	
				0812		7109682500		13,884		
				0814		7109899700		15,000		
				0817	A00332	0102109300			1,360	
				0817	A00332	0102109301			1,330	
				0817	A00332	0102109302			800	
				0817		7109998800		14,800		
				0817		7109998900		470		
				0818	A00333	0102160400			103,658	
				0819	A00335	0102263000			40,000	
				0819		7110203200		61,200		

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印表日期：109/08/31

支用機關代號：05055

資料日期：109年08月01日至109年08月31日

印表時間：20:32:05

支用機關名稱：景美女子高中

頁次/總頁次：2/2

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				0820		7110301000		5,000		
				0820		7110301100		14,400		
				0821	A00339	0102478300			2,827,850	
				0821		7110393800		200,360		
				0824		7110492600		2,100		
				0826	A00349	0103008300			74,580	
				0827	A00352	0103119100			225,882	
				0828	A00355	0103192100			8	
				0831	E00010	6005073400			-1,509	
				0831	E00011	6005078300			-1,770	
				0831		7110992700		46,000		
				0831		7110992800		1,009		
				0831		7110992900		6,100		
				0831		7110993000		59,340		
							7,698,630	35,214,784	32,641,174	10,272,240

一、截至109年8月止，帳面餘額10,272,240元

與銀行對帳單餘額一致。

二、陳核後併月報存查

0901/0905

0905/0905

出納組長蘇裕哲

0901/1522

臺北市政府景美女子高級中學 黃寶瑾 0903/1500

教師兼總務主任 李冠達

0906/1720

臺北市立景美女子高級中學
銀行存款—代扣繳專戶調節表
中華民國109年8月31日

摘要	日期		金額		額	
	年	月 日	小計	小計	小計	合計
一、帳面結存						1,994,819
減：代繳專戶—公用事業費款預付款 銀行已扣款本校尚未入帳(支出)	109					523,740
109年8月電信費	109	8 25	10,382			
109年8月水費	109	8 19	90,259			
109年8月電費	109	8 20	422,714			
109年8月瓦斯費	109	8 10	385			
公庫部代繳費款專戶結存						1,471,079
二、銀行對帳單餘額						1,471,079
各類款結存明細：						
代繳費款專戶—各項費用	109	8 5	0			
代繳費款專戶—公用事業費	109	8 25	776,260			
代繳費款專戶—健保費	109	8 28	618,750			
代繳費款專戶—勞保費	109	8 27	45,073			
代繳費款專戶—公保費	109	8 28	9,804			
代繳費款專戶—勞工退休提繳費	109	8 27	21,192			
代繳費款專戶—退撫基金	109	8 5	0			
公庫部代繳費款專戶結存						1,471,079

經辦

主辦總務：李冠蓮
總務主任

主辦會計：

會計室主任 蘇美君

校長：

臺北市立景美女子高級中學 校長 黃贊堃

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550505501	中文名稱	臺北市立景美女子高級中學公用事業費款
機關代碼	05055	機關名稱	臺北市立景美女子高級中學
起日	109/08/01	迄日	109/08/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090810	014728	瓦斯費	150.00		640,874.00	2855654
1090810	014728	瓦斯費	235.00		640,639.00	1547200
1090812	143331	匯入款		240,418.00	881,057.00	景美女高北市07
1090812	143331	匯入款		418,558.00	1,299,615.00	景美女高北市07
1090819	031653	市水水	90,259.00		1,209,356.00	M230024940
1090820	031650	電費	422,714.00		786,642.00	01670100115
1090825	032436	電信費	500.00		786,142.00	0908HN8970144
1090825	032436	電信費	664.00		785,478.00	0908Y039817
1090825	032436	電信費	187.00		785,291.00	090822346224
1090825	032436	電信費	301.00		784,990.00	090822346225
1090825	032436	電信費	123.00		784,867.00	090822346223
1090825	032436	電信費	7,550.00		777,317.00	090829368847
1090825	032436	電信費	131.00		777,186.00	090829370831
1090825	032436	電信費	352.00		776,834.00	090829375446
1090825	032436	電信費	135.00		776,699.00	090829379633
1090825	032436	電信費	309.00		776,390.00	090829379885
1090825	032436	電信費	130.00		776,260.00	090829382896

截至109年8月止，帳面餘額 1,300,000元。
 礙於帳單餘額 976,260元，差異 523,740元
 分析如下：

1) 8月瓦斯 385元，水費 90,259元，電費

422,714元，電信費 10,382元

二、請出帳依限向編造差額解釋表

三、陳核後併月報存查

敬啟

出帳組長 蘇裕哲

總務主任

教師兼 李冠達
總務主任

10901/0910
會計室 林美君
10902/0908

2904/1740

臺北市立景美女子高級中學
會計室 林美君
10902/0908

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550505511	中文名稱	臺北市立景美女子高級中學健康保費代扣繳
機關代碼	05055	機關名稱	臺北市立景美女子高級中學
起日	109/08/01	迄日	109/08/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090803	102334	匯入款		287,597.00	922,608.00	景美女高北市06
1090803	103715	匯入款		2,010.00	924,618.00	景美女高北市06
1090804	140420	匯入款		1,058.00	925,676.00	景美女高北市06
1090804	140421	匯入款		17,823.00	943,499.00	景美女高北市06
1090804	140422	匯入款		70.00	943,569.00	景美女高北市06
1090804	151240	匯入款		677,128.00	1,620,697.00	景美女高北市06
1090805	144747	轉支	2,670.00		1,618,027.00	
1090805	144825	轉支	17,893.00		1,600,134.00	
1090818	031841	健保費	874,449.00		725,685.00	06月110055082
1090818	031842	健保費	28,912.00		696,773.00	06月110079215
1090818	031842	健保費	92,226.00		604,547.00	06月123579019
1090818	102006	匯入款		886.00	605,433.00	景美女高北市07
1090827	103432	匯入款		3,166.00	608,599.00	景美女高北市07
1090827	151655	匯入款		10,151.00	618,750.00	景美女高北市07
1090828	103250	匯入款		28,779.00	647,529.00	景美女高北市07
1090828	110806	匯入款		8.00	647,537.00	景美女高北市07
1090828	114041	轉支	28,787.00		618,750.00	

一、截至109年8月止，帳面餘額 618,750元。

二、陳核帳單餘額一致。

三、陳核帳後併月報存查

蘇裕哲
出納組長
2021/5/25

會計室
10901/0910
蘇裕哲
主

教務主任
李冠達
總務主任

2021/7/30

臺北市立景美女子高級中學
10908/1600
景美
景美

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550505512	中文名稱	臺北市立景美女子高級中學勞保費代扣繳
機關代碼	05055	機關名稱	臺北市立景美女子高級中學
起日	109/08/01	迄日	109/08/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090803	102334	匯入款		766.00	53,858.00	景美女高北市06
1090803	103715	匯入款		9,893.00	63,751.00	景美女高北市06
1090804	140419	匯入款		1,859.00	65,610.00	景美女高北市06
1090804	151238	匯入款		128,346.00	193,956.00	景美女高北市06
1090807	142959	匯入款		244.00	194,200.00	景美女高北市06
1090817	014647	勞保費	165,376.00		28,824.00	06月0400007340S
1090827	103432	匯入款		4,741.00	33,565.00	景美女高北市07
1090827	151654	匯入款		11,508.00	45,073.00	景美女高北市07

一、截至109年8月止，帳面錄額45,073元

二、帳目對帳單錄額一致。

三、已彙核後併月報存查

蘇裕哲
0901/0910

蘇君
0901/0910

李冠蓮
0901/0930

蘇君
0903/1000

李冠蓮
教師兼總務主任

0901/1930

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550505513	中文名稱	臺北市立景美女子高級中學公保費代扣繳
機關代碼	05055	機關名稱	臺北市立景美女子高級中學
起日	109/08/01	迄日	109/08/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090803	102334	匯入款		183,691.00	193,495.00	景美女高北市06
1090804	151240	匯入款		343,516.00	537,011.00	景美女高北市06
1090805	144906	轉支	537,011.00		0.00	
1090828	155700	存現		9,804.00	9,804.00	景美女中公保費

一、截至109年8月止，帳面餘額 9,804元

二、陳核帳單餘額一致。

三、陳核帳後併月報及存查

會計室 蘇美君
0901/0915

會計室 蘇美君
0901/0900

出納組 蘇裕哲
0901/1515

教師兼主任 李冠達
總務主任

0901/1740

臺北市立景美女子高級中學
0903/1600 蘇美君

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550505514	中文名稱	臺北市立景美女子高級中學勞退基金代扣
機關代碼	05055	機關名稱	臺北市立景美女子高級中學
起日	109/08/01	迄日	109/08/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090803	143524	匯入款		6,603.00	27,922.00	景美女高北市06
1090804	140420	匯入款		1,428.00	29,350.00	景美女高北市06
1090804	151239	匯入款		93,290.00	122,640.00	景美女高北市06
1090805	144538	轉支	6,603.00		116,037.00	
1090805	144717	轉支	94,718.00		21,319.00	
1090805	144946	轉支	10,723.00		10,596.00	
1090827	103432	匯入款		10,596.00	21,192.00	景美女高北市07

一、截至109年8月止，帳面餘額=1,192元

暨對帳單錄金額一致。

二、東核後併月報存查

教育組內

0901/09.5

出納組長 蘇裕哲

會計室 蘇美君

教師兼主任 李冠達

臺北市立景美女子高級中學 景美校區 0901/1000 景美

0901/1140

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550505515	中文名稱	臺北市立景美女子高級中學各項費款代扣
機關代碼	05055	機關名稱	臺北市立景美女子高級中學
起日	109/08/01	迄日	109/08/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090803	102334	匯入款		135,223.00	135,223.00	景美女高北市06
1090805	144641	轉支	135,223.00		0.00	

一、截至109年8月止、帳面餘額0元。

二、陳核銀行對帳單一致。

三、陳核後併月報存查

09/01/09 15

會計室 蘇美君
09/03/09

敬啟者

出納長 蘇裕哲
09/01/15

教師 李冠達
總務主任

09/01/1740

臺北市立景美女子高級中學
09/03/1000
黃寶瑾

分行名稱：臺灣銀行世貿分行

帳號：11988805055015

機關代號：05055

機關名稱：臺北市立景美女子高級中學

存款類別：繳費專戶

帳戶名稱：臺北市立景美女子高中退撫基金繳費專戶

期間：109年08月份

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
109/08/03	10:35:43	1(轉收)		554,932	554,932	
109/08/04	15:13:34	1(轉收)		1,030,547	1,585,479	
109/08/05	14:24:33	2(轉支)	1,585,479		0	

一 截至109年8月止帳面餘額0元。

與銀行對帳單一致。

二 陳核後併月報存查

會計高偉婷
0901/0915

會計室 蔡美君
0903/0900

出納組長 蘇裕哲
0901/1525

教師兼 李冠達
總務主任
0901/1940

臺北市政府各機關學校退撫基金繳費專戶
黃寶瑾
0903/1000

台北富邦公庫處
110 台北市信義區市府路1號地下1樓

臺北市立景美女子高級中學教育儲蓄戶

君 收

116 台北市文山區木新路三段312號

(2 2 5)

台北富邦銀行支票存款對帳單

帳 號：210131163929

第 1 頁

日期	支票號碼	摘要	支出金額				存入金額				餘額		代辦行
109/07		本月無交易										000	

日期	支票號碼	摘要	支出金額				存入金額				餘額		代辦行
----	------	----	------	--	--	--	------	--	--	--	----	--	-----

此單如有差錯，請於一星期內，持單來行查對，否則認為核對無訛。

離(退)職儲金總戶對帳單

109年 08月 01日至 109年 08月 31日

頁次： 1

戶名：台北市立景美女子高級中學

帳務局：000273-4 (原立帳局：000273-4) 帳號：939001-7 本期利息： 0.00 截至 109年 08月 31日止之結存： 644,321.00

分戶儲金資料

局 號	帳 號	戶 名	日 期	存 款	提 款	本 期 利 息	結 存
000273-4	930018-0	魏馨政	20200804	3,292.00			395,099.00
000273-4	930032-7	陳鈺湘	20200804	6,345.00			225,293.00
000273-4	930034-4	魏子翔					23,929.00
合計				9,637.00			

一、截至109年8月止，帳面餘額644,321元。

與郵局對帳單一致。

二、陳閱後併月報存查

0902/1350
會計室 蘇美君
主 09165/170

台北市立景美女子高級中學 黃寶瑾
0903/1000

文山木新郵局(臺北173支)
儲匯壽險專用章
局號 000273-4
109. 9. 02
鄭旻倩

1. 本表一式2份，帳務局及儲戶各1份。
2. 請與離(退)職儲金專戶總戶帳之帳卡核對結存金額是否相符。
3. 當期結息之利息請登錄於總戶帳卡之存款欄，並於提款欄加註 109年上(下)期利息。
4. 戶名前方顯示記號，說明如下：
 - (1)「#」字，表示該帳戶已終止，且各局已執行「1759離(退)職儲金分戶資料維護作業」交易刪除建檔資料完妥，惟產製對帳單期間仍有交易活動者。
 - (2)「*」字，表示該帳戶已終止，各局應執行「1759離(退)職儲金分戶資料維護作業」交易並輸入作業代號「2終止」選項，以刪除分戶建檔資料。
5. 本表保留1年。

臺灣銀行 受託辦理勞工退休準備金對帳單(臨櫃列印)

地址：116 臺北市文山區木新路三段312號

戶名：臺北市立景美女子高級中學勞工退休準備金監督委員會

監督委員會

：19336722

臺灣銀行

00043330

總公司登利

：038***66

統一編號

事業統一編號

提撥率：10.0000%

對帳起迄日期

：109/08/01~109/08/31

單位：新台幣元

登帳日 給付日	摘要 代號	存入金額或 身分證字號	支付金額或 代收銀行	繳存年月/補提年度 或支票/匯款	起息日 轉帳	或 戶號	結 餘
109/08/01	D1	6,603	台北富邦銀行	繳109/07-109/07	前單結餘 109/08/05		1,778,569
109/08/07			8月上帳開長餘額一致。 二、陳核後併月報存查	繳1,785,172元			1,785,172
◎請貴單位務必監督貴專戶確實依照每月薪資總額百分之二至百分之十五範圍內 按月提撥勞工退休準備金，以維護勞工權益。							本期結餘：
							\$1,785,172

摘要代號：A2~按月提撥轉帳代繳存入款、A3~A6~按月提撥匯款存入款、ATM存入款、臺銀網路銀行存入款、電話銀行存入款
 C~公司歇業領回、D1~按月提撥臨櫃代收存入款、B~公司未存款註銷、
 P~公司全部移轉、G~公司部份移轉、I~盈餘分配、J~二次分配、
 K~給付特支實遺費、L~給付離職金、M~給付實遺費、N~給付撫恤金、
 O~給付歇業個人實遺費、P~給付個人退休金、R~公司溢繳退還、S~給付勞僱合憲結清金、
 T~公司錯帳沖轉、H~公司結清舊制領回、PC~公司部份歇業領回、PH~公司部份結清舊制領回、
 W1~補提差額臨櫃代收存入款、W3~A6~補提差額匯款存入款、ATM存入款、臺銀網路銀行存入款、電話銀行存入款

台北富邦銀行木柵分行

景美女中

保管品對帳單 (保證書)

中華民國 109年8月

日期	單位	數量	存入	數量	付出	數量	餘額
						0	00.00\$

截至中華民國 109年8月31日結餘

景美女中

電腦軟體增減結存表

中華民國 109年08月01日起 至109年08月31日

第1頁 共1頁

軟體號碼	軟體名稱(含廠牌)	單位	上期結存		本期增加		本期減少		攤銷		本期單結	
			數量	總價	數量	總價	數量	總價	本期攤銷	累計攤銷 (含本期)	數量	總價
總計			17	1,029,181	0	0	0	0	29,376	1,350,133	17	999,805
應用系統 小計			5	640,933	0	0	0	0	13,530	192,655	5	627,403
6002010000-0001	臺北市高中課程與教學工作圈網站系統	套	1	224,150	0	0	0	0	5,659	124,509	1	218,491
6002010000-0002	高中課程與教學工作圈網站系統	套	1	143,052	0	0	0	0	2,772	27,720	1	140,280
6002010000-0003	臺北市立景美女子高級中學網站系統	套	1	158,552	0	0	0	0	3,072	30,720	1	155,480
6002010000-0004	VR虛擬實境應用程式	套	1	90,466	0	0	0	0	1,598	7,990	1	88,868
6002010000-0005	無障網頁管理系統子站	套	1	24,713	0	0	0	0	429	1,716	1	24,284
套裝軟體 小計			10	372,138	0	0	0	0	15,096	1,106,838	10	357,042
6002020000-0001	智慧大師數位教學平台	套	1	2,375	0	0	0	0	0	235,125	1	2,375
6002020000-0003	行動學習跨平台學習系統	套	1	3,000	0	0	0	0	0	297,000	1	3,000
6002020000-0004	學生數位學習歷程系統	套	1	195,031	0	0	0	0	11,077	487,426	1	183,954
6002020000-0005	FortiGate 240D防火牆升級軟體	套	1	15,576	0	0	0	0	545	17,969	1	15,031
6002020000-0006	igt plus雲端社群播客系統	套	1	24,120	0	0	0	0	540	12,420	1	23,580
6002020000-0007	GIS應用軟體 (SuperGIS 10.X)	套	1	41,190	0	0	0	0	990	19,800	1	40,200
6002020000-0008	臺灣地形DTM圖資	套	1	21,450	0	0	0	0	450	9,000	1	21,000
6002020000-0009	臺灣電子地圖圖資	套	1	21,450	0	0	0	0	450	9,000	1	21,000
6002020000-0010	全球電子地圖圖資	套	1	21,450	0	0	0	0	450	9,000	1	21,000
6002020000-0011	eset防毒軟體: eset school site license 三年	套	1	26,496	0	0	0	0	594	10,098	1	25,902
授權軟體(含雲端服務) 小計			2	16,110	0	0	0	0	750	50,640	2	15,360
6002030000-0001	NOD32防毒軟體	套	1	360	0	0	0	0	0	35,640	1	360
6002030000-0003	臺灣衛星影像圖資	套	1	15,750	0	0	0	0	750	15,000	1	15,000

製表

教師兼資訊組長 **孫晉忻**

0831/0855

覆核

教師兼圖書館主任 **吳輝輝**

0831/0914

主辦會計

會計高偉婷

會計室主任 **蘇美君**

機關長官

臺北市立景美女子高級中學校 黃寶瑩

臺北市立景美女子高級中學 財產折舊月報統計表

製表日期：民國109年08月31日

財產性質：公務用

中華民國 109年08月

頁 次： 1 / 2

財產類別	數量	列帳價值 (A)	本期折舊	累計折舊 (B)	帳面價值 (C)=(A)-(B)
土地改良物	3	10,351,634	0	10,245,929	105,705
房屋建築及設備	16	83,181,826	113,956	55,147,261	28,034,565
機械及設備	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0
小計	19	93,533,460	113,956	65,393,190	28,140,270

臺北市立景美女子高級中學 財產折舊月報統計表

財產性質：事業用

中華民國 109年08月

製表日期：民國109年08月31日

頁 次： 2 / 2

財產類別	數量	列帳價值 (A)	本期折舊	累計折舊 (B)	帳面價值 (C)=(A)-(B)
土地改良物	3	12,892,967	27,523	6,883,455	6,009,512
房屋建築及設備	6	97,432,431	191,180	29,806,942	67,625,489
機械及設備	2,661	80,444,791	898,748	52,907,792	27,536,999
交通及運輸設備	145	7,640,664	72,029	3,557,832	4,082,832
什項設備	38,336	42,126,742	232,912	23,129,626	18,997,116
權利	0	0	0	0	0
小計	41,151	240,537,595	1,422,392	116,285,647	124,251,948
合計	41,170	334,071,055	1,536,348	181,678,837	152,392,218

備註：本表之「數量」欄位，財產為土地改良物、動產、權利時顯示「筆數」，為建物時顯示為「筆數」與「棟數」之合計數。

業務單位

魏聲政

教師兼
總務主任 **李冠達**

會計單位

高偉婷

會計室
主任 **蘇美君**

機關首長

臺北市立景美女子高級中學
校長 **黃寶瑩**

臺北市立景美女子高級中學市有財產分類統計表

製表日期：民國109年08月31日

財產性質：公務用

中華民國 109年8月1日起至 109年8月31日止

頁次： 1 / 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	1	0	0	0	1
	面積	45,259.00	0.00	0.00		45,259.00
	價值	8,018,401,253	0	0		8,018,401,253
土地改良物	數量	3	0	0	0	3
	價值	105,705	0	0		105,705
二. 房屋建築及設備	棟數	16	0	0	113,956	16
	數量	0	0	0		0
	面積	23,647.04	0.00	0.00		23,647.04
	價值	28,148,521	0	0		28,034,565
三. 機械及設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
四. 交通及運輸設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
五. 什項設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	8,046,655,479	0	0	113,956	8,046,541,523

臺北市立景美女子高級中學市有財產分類統計表

製表日期：民國109年08月31日

財產性質：事業用

中華民國 109年8月1日起至 109年8月31日止

頁次： 2 / 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	0	0	0		0
	面積	0.00	0.00	0.00	0	0.00
	價值	0	0	0		0
土地改良物	數量	3	0	0	27,523	3
	價值	6,037,035	0	0		6,009,512
二. 房屋建築及設備	棟數	3	0	0		3
	數量	3	0	0		3
	面積	6,701.85	0.00	0.00	191,180	6,701.85
	價值	67,816,669	0	0		67,625,489
三. 機械及設備	數量	2,522	139	0		2,661
	價值	24,132,515	4,303,232	0	898,748	27,536,999
四. 交通及運輸設備	數量	145	0	0		145
	價值	4,154,861	0	0	72,029	4,082,832
五. 什項設備	數量	38,210	126	0		38,336
	價值	19,193,871	36,157	0	232,912	18,997,116
六. 有價證券	股數	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
七. 權利	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
小計	總值	121,334,951	4,339,389	0	1,422,392	124,251,948
合計	總值	8,167,990,430	4,339,389	0	1,536,348	8,170,793,471

備註：1. 財產價值以新臺幣(元)計算。

2. 土地詳計筆數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

3. 建物詳計棟數、數量及面積，其有建物標示者，以棟數計算，無建物標示者，以數量計算，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

業務單位

 魏聲政

 李冠達

會計單位核簽

 高偉婷

 蘇美君

機關首長

 黃寶瑾

【會計月報檢核表】

學校代號：055

學校名稱：景美女中

109 年 8 月會計報告

表格	項次	檢核項目	內容	自檢欄	覆核欄
月報附件	1	月報附件已依序裝訂。【銀行存款調節表>財產統計>檢核表】		✓	✓
	2	學校代號、會計人員、機關首長已核章。		✓	✓
	3	已列印最新檢核表【10810 版】、並自我檢查。		✓	✓
	4	3、6、9、12 月已列印裝訂於封底之後。(此係供學校檢視用，無須列印送交審計處、主計處)		✓	✓
	5	請依各分項計畫別檢視，有無用途別錯誤，(例 8 碼代號 5L100101 之最後 2 碼(不得為 00))。		✓	✓
預算備查簿(依分支計畫排序)	*6	各業務計畫明細表用途別科目有無異常(511、512、513、514、515、516、521、541、542，列於「建築及設備計畫(5MX)」科目項下，其餘用途別科目列於「XX 業務計畫」項下)。		✓	✓
	*7	列印以業務計畫表達之--基金來源、用途及餘絀表截至本月份累計數之期末基金餘額 > = 0		✓	✓
	8	本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過 10% 者，須說明增減原因，來源按 3 級科目、用途按計畫填列。(有實際數無預算數，即比較增減百分比空白者亦需說明)		✓	✓
	*9	以業務計畫表達時，建築及設備計畫下之 1. 「購置固定資產」本年度截至本月份累計數『實際數』=購置固定資產執行情形明細表『實支數』+購置無形資產及遞延支出執行情形明細表『遞延支出實支數』。40,612 2. 「其他」本年度截至本月份累計數『實際數』=購置無形資產及遞延支出執行情形明細表『購置無形資產實支數』。122,858		✓	✓
	*10	建築及設備計畫實支數=購建固定資產實支數+購置無形資產及遞延支出實支數		✓	✓
	*11	「期初基金餘額」與【前年度決算數】一致。		✓	✓
	*12	未出現異常科目(例如短期投資-有價證券、應付帳款、應付票據、應付保管款等分錄範例及各校資料中未曾使用過的科目)。		✓	✓
	*13	平衡表科目未呈現負數之情形。(除本期贖餘外)		✓	✓
	*14	代管資產=應付代管資產		✓	✓
	*15	退休及離職準備金=應付退休及離職金		✓	✓
平衡表	*16	本期贖餘(短絀-) = 《基金來源、用途及餘絀表》之截至本月份累計數之本期贖餘(短絀-)		✓	✓
	*17	《平衡表》上所列銀行存款(除市庫存款外之專戶)合計數 + 【存出保證金-預算外】+ 暫付及待結轉事項 = 應付代收款 + 存入保證金 + 暫收及代結轉帳項(各類捐款子目) 註：應付代收款暫付可使用”暫付及待結轉帳項”與預算區隔，應付代收款不宜採預收或提列應付。		✓	✓
	*18	銀行存款(市庫存款) + 零用及週轉金 + 其他應收款 + 應收收益 + 應收利息 + 預付費用 + 【存出保證金-預算內】 + 其他準備金 = 應付費用 + 應付工程款 + 其他應付款 + 其他預收款 + 暫收及代結轉帳項(市庫撥入相對子目) + 基金餘額		✓	✓
	19	資產 = 負債 + 基金餘額		✓	✓

表格	項次	檢核項目	內容	自檢欄	覆核欄
	20		信託代理及保證資產中是否出現保管有價證券(應付保管有價證券)及保管品(應付保管品)；此科目定義為受託保管之有價證券及物品。108起需說明其內容及金額	無	✓
	*21		保證品=應付保證品	無	✓
	22		學校保管金專戶所辦之定存(屬銀行存款-定期存款)是否誤入保證品(可核對保管品餘額月報表及專戶差額解釋表)； 提醒：凡外界提供作為「保證」用之有價證券、票據、信用狀、定存單、保險單及銀行保證書等列為「保證品」。 註： 1. (1411-1413)科目及相對科目，均屬備忘性質，應以附註表達，不列入基金平衡表之資產負債項下 2. 債權憑證要依市府債權憑證管理辦法保管無帳務記錄。	✓	✓
	23		1. 代管資產的各科目金額列數與財產分類統計表(財產類別公務用)之「本期結存金額」相符。 2. 有代管其他政府資產者，「1316-3代管資產-其他政府」列數與國有(或相關)財產分類統計表列數之「本期結存金額」相符。 3. 關帳前請確認：代管資產報廢或減值時，代管資產科目之轉帳傳票明摘要，是否加註「原列價值及累計折舊」(請參閱107.8.29會計公告 3519 號)	✓	✓
	*24		列印平衡表科目明細表--應付代收款子目明細表檢視有無異份子目及負數者	✓	✓
主要業務 計畫執行 明細表	25		各業務計畫之「實際數」、「預算數」之「本月數」、「累計數」金額可分別與《基金來源、用途及餘表》的本月份及截至本月份累計數之實際數與預算數勾稽。	✓	✓
長期投 資、固定資 產、遞耗形 產及無形 資產變動 表(更名)	*26		各資產項目(電腦軟體除外)：「截至本月增加數-接受他人贈與或其他=購建固定資產執行情形明細表之實支數」。 (有關接受他人贈與或其他欄位，詳文件下載專區-會計月報參考檔案)	✓	✓
(請列印電 腦系統之 畫面、接與 他人贈與 或其他欄 位供互審 用)	*27		1. 「電腦軟體」：「截至本月增加數-接受他人贈與或其他=購置無形資產及遞延支出執行情形明細表『購置無形資產實支數』 2. 「電腦軟體」無需列財產統制帳；請另依「政府所屬各級行政機關電腦軟體管理作業要點」辦理。 3. 「電腦軟體」-本年度變動之減少數，請於「備註說明」如下： (1)因不使用而減損之軟體金額 (2)未達1萬元之電腦軟體誤列致減損金額 (3)截至XX年XX月止累計攤銷金額 4. 各校「電腦軟體」期末餘額=攤銷系統當月攤銷後餘額 (有關接受他人贈與或其他欄位，詳文件下載專區-會計月報參考檔案)	✓	✓
	28		「截至本月減少」欄，除更正以前年度帳務、(以前年度)購建中固定資產科目轉正為財產及報廢、移撥等之外不應出現金額 (註：因科目更正所作之轉正傳票應計入「截至本月增加」欄之減項，不應出現於「截至本月減少」欄)。	✓	✓
	29		各財產類別之期末餘額(不含購建中固定資產)請核對財產分類統計表(財產類別事業用)之「本期結存金額」是否相符，如不符，請備註說明。 107年起請於會計系統「固定項目明細表」上輸入 財產分類統	✓	✓

表格	項次	檢核項目	內容	自檢欄	覆核欄
本項是新的			計表(財產類別事業用)之「本期結存金額」(原列價值-累計折舊後之金額)。		
	*31		「截至本月增加數」及「截至本月減少數」不能出現負數。	✓	✓
固定資產 建設改良 擴充執行 情形明細 表(更新) (請列印電 腦系統之 畫面供互 審用)	32		各財產類別之「期初餘額」與【前年度決算書】一致。	✓	✓
	32-1.		截至本月增加數及減少數，是否各就主要原因因依增減原因類型(12類型)分類代號填入「類型」欄，請於表下分別具體說明，登打於系統「報表備註編輯」。(詳文件下載專區-會計月報參考檔案)	✓	✓
	33		「實際執行數與累計預算分配數」差距超過10%者，已說明落後原因及改進措施。	✓	✓
	*34		購置固定資產明細表如有調整容納數，轉入轉出合計數應等於零，本欄係累計數。	✓	✓
	35		已補辦預算項目，不得辦理調整容納	✓	✓
	36		購置固定資產明細表與購置無形資產及遞延支出執行表之“節餘款”欄一經列入則表示不再動用，故此欄金額只會相同或增加，不能減少。	✓	✓
			請於每年12月再行清理及登打。	✓	✓
	*37		契約責任數係為合約數減實際執行數(包括實付數及已提應付數)，年度進行中請勿登打。	✓	✓
	*38		已核准之用途別補辦預算數是否與本局公告金額相符，另以前年度保留數是否相符，本欄係累計數。	✓	✓
	*39		已核准之以前年度保留數用途別是否相符，本欄係累計數。	✓	✓
無形 資產及遞 延支出執 行情形明 細表			非法定預算之無形資產-電腦軟體需先取得教育局核准函才可入帳，否則年底無法併決算辦理。	✓	✓
	40		1.請加印以工作計畫表達之基金來源、用途及餘絀表。 2.截至本月執行數欄之「合計數」=《基金來源、用途及餘絀表》	✓	✓
	41		「5基金用途」之「本年度截至本月份累計數」之「實際數」	✓	✓
	*42		「511-516各用途別科目」之「全年度預算數」=《購建固定資產執行情形明細表》各對應科目之「本年度可用預算數合計欄」	✓	✓
	43		「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)	✓	✓
			「511購置土地」用途別科目「截至本月執行數」=《基金來源、用途及餘絀表》「5M1土地購置」計畫「本年度截至本月份累計數」之「實際數」	無	✓
	44		「512興建土地改良物」+「513擴充改良房屋建築及設備」+「541遞延修繕房屋建築支出」+「542其他遞延支出」用途別科目「截至本月執行數」=《基金來源、用途及餘絀表》「5M2營建及修建工程」計畫「本年度截至本月份累計數」之「實際數」	✓	✓
	45		「521購置電腦軟體+522購置權利」用途別科目「截至本月執行數」=《基金來源、用途及餘絀表》「5M5無形資產」計畫「本年度截至本月份累計數」之「實際數」	✓	✓
*46		「515購置交通及運輸設備」「僅限購置車輛用」用途別科目「截至本月執行數」=《基金來源、用途及餘絀表》「5M3交通及運輸設備」計畫「本年度截至本月份累計數」之「實際數」	無	✓	

表格	項次	核項	目內	容	自檢欄	覆核欄
	*47	「514 購置機械及設備 + 516 購置什項設備 + 515 購置交通及運輸設備」用途別科目「截至本月執行數」=《基金來源、用途及餘絀表》「5M4 其他設備」計畫「本年度截至本月份累計數」之「實際數」			✓	✓
銀行存款 差額解釋 表及對帳 單	48	已檢附齊全(如未有差異可不附差額解釋惟請於本表說明)			✓	✓
	*49	檢查《差額解釋表》內市庫及專戶(除零用金專戶外)帳面金額與《平衡表》相符。			✓	✓
	*50	其他準備金請列入差額解釋說明。				
		檢查《差額解釋表》內市庫及專戶(除零用金專戶外)銀行結存金額與《對帳單》相符。3. 有固定項目資產科目者→附財產類別事業用財產分類統計表。			✓	✓
財產分類 統計表	51	1. 有代管本市資產科目者→附公務用財產分類統計表。 2. 有代管其他政府資產者→附國有(或相關)財產分類統計表。 3. 有固定項目資產科目者→附財產類別事業用財產分類統計表。			✓	✓
保管品餘 額月報表	52	平衡表上如有保證品(應付保證品)或專戶存款差額解釋表銀行結存金額有列定存, 檢查是否有檢附該報表, 倘有特殊原因請說明; 如有出納自行製表之保管品餘額月報表及銀行對帳單皆需檢附。			✓	✓
應轉正事 項	53	如上期月報經本局通知應轉正項目(不影響彙編的錯誤)已於本期轉正完成。			✓	✓

會計高偉婷

自我檢核(核章):

覆核人員(核章):

備註: 1. 已完成檢查並相符者請於檢核欄勾選; 如有特殊情形請說明。

2. 惟年度結束時設定預算外之應收、應付、預收等對應科目"其他應收款"、"其他應付款"、"其他預收款"請自行加計在"上列等式中"。

3. 項目前有"*"請注意核對; 會影響年度決算表達。

實踐國中
許俊輝