

新北市地方教育發展基金
新北市新莊區昌平國民小學

13425

會 計 月 報

中華民國 113年1月份

主辦會計人員

會計室主任 江靜雅

基金主持人

校長 陳月滿

新北市地方教育發展基金
新北市新莊區昌平國民小學

目 次

中華民國113年1月份

一、基金來源、用途及餘絀表	.....	第	1- 1	頁
二、主要業務計畫執行明細表	.....	第	2-2	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	5-5	頁
五、平衡表	.....	第	6-8	頁
六、收入支出表	.....	第	9-9	頁
七、預算執行與會計收支對照表	.....	第	10-10	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	17-24	頁
十一、財產增減結存表	.....	第	25-28	頁
十二、財產增減月報表	.....	第	29-32	頁
十三、保管品月報表	.....	第	33-34	頁

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學

13425-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 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	179,948,000	41,121,341	41,111,000	10,341	0.03	41,121,341	41,111,000	10,341	0.03
勞務收入	43	2,000,000	90,650	80,000	10,650	13.31	90,650	80,000	10,650	13.31
服務收入	431	2,000,000	90,650	80,000	10,650	13.31	90,650	80,000	10,650	13.31
財產收入	45	285,000								
權利金收入	453	280,000								
利息收入	454	5,000								
政府撥入收入	46	177,653,000	41,030,000	41,030,000			41,030,000	41,030,000		
公庫撥款收入	462	177,653,000	41,030,000	41,030,000			41,030,000	41,030,000		
其他收入	4Y	10,000	691	1,000	-309	-30.90	691	1,000	-309	-30.90
雜項收入	4YY	10,000	691	1,000	-309	-30.90	691	1,000	-309	-30.90
基金用途	5	180,248,000	37,859,624	40,007,000	-2,147,376	-5.37	37,859,624	40,007,000	-2,147,376	-5.37
國民教育計畫	53	179,490,000	37,859,624	40,007,000	-2,147,376	-5.37	37,859,624	40,007,000	-2,147,376	-5.37
國民小學教育	532	179,490,000	37,859,624	40,007,000	-2,147,376	-5.37	37,859,624	40,007,000	-2,147,376	-5.37
建築及設備計畫	5M	758,000								
其他設備	5M4	758,000								
本期賸餘(短絀)	6	-300,000	3,261,717	1,104,000	2,157,717	195.45	3,261,717	1,104,000	2,157,717	195.45
期初基金餘額	71	7,898,505					7,335,144	7,898,505	-563,361	-7.13
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	7,598,505					10,596,861	9,002,505	1,594,356	17.71

註：1. 服務收入：本月及累計數係因場地租借收入較預算數增加所致。

2. 雜項收入：本月及累計數係因資源回收收入較預期減少所致。

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學

13425-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 1 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				37,859,624	40,007,000	-2,147,376	-5.3
		累計數				37,859,624	40,007,000	-2,147,376	-5.3

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學

13425-3

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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	279,963,448	30,389,904	63,556			249,637,100	
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	27,207,574	18,345,495				8,862,079	
交通及運輸設備	1,978,164	1,420,182				557,982	
雜項設備	23,123,331	10,624,227				12,499,104	
租賃資產							
租賃權益改良							
購建中固定資產	227,325,829		63,556			227,389,385	63,556
遞耗資產							
權利							

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.購建中固定資產：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置63,556元。

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學

13425-4

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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	328,550					328,550	

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.購建中固定資產：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置63,556元。

13425-5

[illegible]

新北市地方教育發展基金 — 新北市新莊區昌平國民小學

平衡表

中華民國113年1月31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	290,849,237	100.00	負 債	2	30,615,276	10.53
流動資產	11	41,208,239	14.17	流動負債	21	28,775,521	9.89
現金	1101	41,208,239	14.17	應付款項	2102	28,775,521	9.89
銀行存款	110102	41,130,239	14.14	應付代收款	210203	28,775,521	9.89
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	10,518,861	3.62	其他負債	28	1,839,755	0.63
存款				什項負債	2801	1,839,755	0.63
銀行存款-保管金專	110102-2	30,606,557	10.52	存入保證金	280104	1,839,755	0.63
戶				淨資產	3	260,233,961	89.47
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	4,821	0.00	淨資產	31	260,233,961	89.47
專戶				淨資產	3101	260,233,961	89.47
零用及週轉金	110103	78,000	0.03	累積餘額	310101	256,908,688	88.33
固定資產	14	249,308,550	85.72	本期賸餘	310102	3,325,273	1.14
機械及設備	1405	8,862,079	3.05	淨資產調整數	310104		
機械及設備	140501	27,207,574	9.35	合計：		290,849,237	
累計折舊-機械及設備	140502	-18,345,495	-6.31				
交通及運輸設備	1406	557,982	0.19				
信託代理與保證資產		7,877,021		信託代理與保證負債		7,877,021	
保管品		24,000		應付保管品		24,000	
保證品		7,853,021		應付保證品		7,853,021	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金 — 新北市新莊區昌平國民小學

平衡表

中華民國113年1月31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		
交通及運輸設備	140601	1,978,164	0.68				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,420,182	-0.49				
雜項設備	1407	12,499,104	4.30				
雜項設備	140701	23,123,331	7.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,624,227	-3.65				
購建中固定資產	1411	227,389,385	78.18				
購建中固定資產	141101	227,389,385	78.18				
無形資產	16	328,550	0.11				
無形資產	1601	328,550	0.11				
電腦軟體	160102	328,550	0.11				
其他資產	18	3,898	0.00				
什項資產	1801	3,898	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	3,898	0.00				
代管資產	180106	10,876,862,051	3,739.69				
代管資產-土地	180106-1	10,814,215,320	3,718.15				
信託代理與保證資產		7,877,021		信託代理與保證負債		7,877,021	
保管品		24,000		應付保管品		24,000	
保證品		7,853,021		應付保證品		7,853,021	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金 — 新北市新莊區昌平國民小學

平衡表

中華民國113年1月31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	62,458,095	21.47				
代管資產-機械及設備	180106-3	46,110	0.02				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	12,809	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	90,570	0.03				
代管資產-土地改良物	180106-8	39,147	0.01				
應付代管資產	180107	-10,876,862,051	-3,739.69				
合計：		290,849,237					

信託代理與保證資產

7,877,021

保管品

24,000

保證品

7,853,021

信託代理與保證負債

7,877,021

應付保管品

24,000

應付保證品

7,853,021

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金 — 新北市新莊區昌平國民小學

收入支出表

中華民國113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	41,184,897	41,184,897
勞務收入	90,650	90,650
服務收入	90,650	90,650
財產收益	63,556	63,556
其他財產收入	63,556	63,556
政府撥入收入	41,030,000	41,030,000
公庫撥款收入	41,030,000	41,030,000
其他收入	691	691
雜項收入	691	691
支出	37,859,624	37,859,624
人事支出	37,296,331	37,296,331
人事支出	37,296,331	37,296,331
業務支出	563,293	563,293
業務支出	563,293	563,293
本期賸餘（短絀）	3,325,273	3,325,273
期初淨資產		256,908,688
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		260,233,961

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 1 月 31 日

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	41,121,341	63,556	41,184,897	收入
勞務收入	90,650		90,650	勞務收入
財產收入		63,556	63,556	財產收益
政府撥入收入	41,030,000		41,030,000	政府撥入收入
其他收入	691		691	其他收入
基金用途	37,859,624		37,859,624	支出
用人費用	37,296,331		37,296,331	人事支出
服務費用	547,919	15,374	563,293	業務支出
材料及用品費	11,374	-11,374		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
本期賸餘(短絀)	3,261,717	63,556	3,325,273	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,335,144	249,573,544	256,908,688	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	10,596,861	249,637,100	260,233,961	期末淨資產

註：收入調整數63,556元，係代辦經費專款購置資本資產之利益63,556元。

新北市地方教育發展基金－新北市新莊區昌平國民小學

各項費用彙計表 中華民國113年1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	167,591,000	37,296,331	-130,294,669	-77.75
11 正式員額薪資		20,107,754	20,107,754	
113 職員薪金		20,107,754	20,107,754	
12 聘僱及兼職人員薪資		924,477	924,477	
124 兼職人員酬金		924,477	924,477	
15 獎金		13,507,076	13,507,076	
152 年終獎金		13,507,076	13,507,076	
16 退休及卹償金		2,174,790	2,174,790	
161 職員退休及離職金		2,174,790	2,174,790	
18 福利費		582,234	582,234	
181 分擔員工保險費		532,992	532,992	
18Y 其他福利費		49,242	49,242	
2 服務費用	8,590,000	547,919	-8,042,081	-93.62
21 水電費		316,805	316,805	
212 工作場所電費		301,629	301,629	
214 工作場所水費		15,176	15,176	
22 郵電費		5,122	5,122	
222 電話費		5,122	5,122	
25 修理保養及保固費		72,025	72,025	
252 一般房屋修護費		29,760	29,760	
257 雜項設備修護費		42,265	42,265	
26 保險費		14,827	14,827	
268 責任保險費		14,827	14,827	
27 一般服務費		134,140	134,140	
27D 計時與計件人員酬金		134,140	134,140	
29 公共關係費		5,000	5,000	

新北市地方教育發展基金－新北市新莊區昌平國民小學

各項費用彙計表 中華民國113年1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	%
291 公共關係費		5,000	5,000	
3 材料及用品費	2,027,000	11,374	-2,015,626	-99.44
32 用品消耗		11,374	11,374	
321 辦公(事務)用品		9,324	9,324	
323 農業與園藝用品及環境美化費		1,750	1,750	
32Y 其他用品消耗		300	300	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	758,000		-758,000	-100.00
51 購建固定資產	758,000		-758,000	-100.00
514 購置機械及設備	190,000		-190,000	-100.00
516 購置雜項設備	568,000		-568,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	50,000		-50,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,232,000	4,000	-1,228,000	-99.68
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合 計	180,248,000	37,859,624	-142,388,376	-79.00

新北市地方教育發展基金
 新北市新莊區昌平國民小學
 公庫存款差額解釋表

13425-13

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113年1月31日

摘要	日期			付款憑單號 碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
帳面結存						\$ 10,518,861
加：未兌現支票(學校已列支, 支付科未列帳)						0
加：支付科已列收，學校未列帳						0
減：在途存款(學校已列收, 支付科未列帳)						0
銀行(公庫)結存						\$ 10,518,861

製表

會計室主任 江靜雅

主辦會計人員

會計室主任 江靜雅

機關長官

校長 陳月滿

新北市地方教育發展基金
 新北市新莊區昌平國民小學
 公庫存款差額解釋表

科目編號： 110102-2
 專戶名稱： 銀行存款-各項專戶
 專戶帳號： 如摘要

13425- 14

中華民國 113年1月31日

摘要	日期			支票號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
帳面結存						\$ 30,606,557
保管金專戶(071038094666)					9,239,436	
新北市新莊區昌平國民小學保管金專戶(93011302701020)					18,094,111	
健保費代扣繳專戶(18008600478011)					549,777	
勞保費代扣繳專戶(18000300478012)					87,262	
公保費代扣繳專戶(18002000478013)					478,526	
勞工退休金提繳費(新制)代扣繳專戶(18004700478014)					1,648	
退撫基金代扣繳專戶(18007400478015)					1,592,277	
其他代扣繳專戶(18003600478099)					563,520	
水費代扣繳專戶(18009400478101)					0	
電費代扣繳專戶(18001100478102)					0	
電信費代扣繳專戶(18003800478103)					0	
加：學校已列支，銀行未列帳(保管金專戶)						0
加：未兌現支票						0
減：銀行已列支，學校未列帳						0
減：在途存款						0
銀行(公庫)結存						\$ 30,606,557
保管金專戶(071038094666)					9,239,436	
新北市新莊區昌平國民小學保管金專戶(93011302701020)					18,094,111	
健保費代扣繳專戶(18008600478011)					549,777	
勞保費代扣繳專戶(18000300478012)					87,262	
公保費代扣繳專戶(18002000478013)					478,526	
勞工退休金提繳費(新制)代扣繳專戶(18004700478014)					1,648	
退撫基金代扣繳專戶(18007400478015)					1,592,277	
其他代扣繳專戶(18003600478099)					563,520	
水費代扣繳專戶(18009400478101)					0	
電費代扣繳專戶(18001100478102)					0	
電信費代扣繳專戶(18003800478103)					0	

製表

出納組長張婷婷

主辦會計人員

會計室主任江靜雅

機關長官

校長陳月滿

新北市地方教育發展基金
 新北市新莊區昌平國民小學
 公庫存款差額解釋表

13425- 15

科目編號： 110103
 專戶名稱： 銀行存款-零用金
 專戶帳號： 071-038-09467-4

中華民國113年1月31日

摘要	日期			支票號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
帳面結存						0
加：未兌現支票(學校已列支, 銀行未列帳)						0
加：未兌現支票						23,927
1月新住民鐘點費、學扶代墊				RA1242032	23,927	
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					\$	23,927

製表

主辦會計人員

機關長官

出納張婷婷
組長

會計室江靜雅
主任

校長陳月滿

新北市地方教育發展基金
 新北市新莊區昌平國民小學
 公庫存款差額解釋表

13425- 16

科目編號： 110102-4
 專戶名稱： 銀行存款-教育儲蓄專戶
 專戶帳號： 071-038-09488-5

中華民國113年1月31日

摘要	日期			支票號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
帳面結存						\$ 4,821
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						\$ 4,821

製表

主辦會計人員

機關長官

出納張婷婷
組長

會計室江靜雅
主任

校長陳月滿

新北市新莊區昌平國民小學

財產目錄

13425-19

類別：一般

機關代號：698

中華民國 113 年 01 月 01 日 起 至 113 年 01 月 31 日 止

列印日期：2024/1/26

第 1 頁 / 共 8 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	02	01	公務用房屋基地	1	0	0	1	0	3,477,421,280
1	01	03	01	學校房屋基地	1	0	0	1	0	7,336,794,040
1	11	01	01	儲運用土地改良物	1	0	0	1	1,024,345	10,347
1	11	01	03	教育用土地改良物	2	0	0	2	2,851,200	28,800
小計					5	0	0	5	3,875,545	10,814,254,467
2	01	03	01	學校房屋	2	0	0	2	37,407,765	62,458,095
小計					2	0	0	2	37,407,765	62,458,095
3	01	01	01	熔煉機械及設備	1	0	0	1	80,784	816
3	01	03	05	公用設備	1	0	0	1	15,735	159
3	01	08	13	成品處理機械及設備	1	0	0	1	26,730	270
3	01	20	03	冷卻機械及設備	1	0	0	1	52,965	535
3	01	36	01	儲存設備	10	0	0	10	269,778	2,722
3	01	37	03	茶葉包裝及貯存機械	1	0	0	1	26,730	270
3	01	99	26	陶磁器製造機械及設備	7	0	0	7	71,589	721
3	02	05	08	混合機械及設備	4	0	0	4	52,844	532
3	03	05	01	變電設備	1	0	0	1	44,550	450
3	04	02	02	機耕種植農具	1	0	0	1	21,780	220
3	07	01	14	其他工具機及設備	2	0	0	2	35,166	356
3	10	04	03	加熱及保溫設備	1	0	0	1	99,129	1,001
3	10	05	01	電壓指示儀器	3	0	0	3	110,361	1,115
3	10	05	04	電力指示儀器	1	0	0	1	16,830	170
3	10	07	08	光學儀器	10	0	0	10	149,409	1,509

新北市新莊區昌平國民小學

財產目錄

1345-18

類別：一般

機關代號：698

中華民國 113 年 01 月 01 日 起 至 113 年 01 月 31 日 止

列印日期：2024/1/26

第 2 頁 / 共 8 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	10	10	02	控制儀器板	1	0	0	1	29,076	294
3	10	11	03	其他儀器及設備	1	0	0	1	83,160	840
3	11	01	02	消毒器械及設備	1	0	0	1	12,375	125
3	11	02	05	呼吸系器械及設備	1	0	0	1	17,820	180
3	11	07	01	眼科檢查器械及設備	1	0	0	1	78,111	789
3	12	02	02	水污染防治設備（機動類）	5	0	0	5	90,406	914
3	12	03	02	水污染防治設備（機動類）	2	0	0	2	62,128	627
3	14	01	01	一般用途電腦系統	99	0	0	99	2,014,096	20,350
3	14	01	03	整合性電腦系統	2	0	0	2	55,440	560
3	14	01	04	其他主機相關設備	2	0	0	2	81,675	825
3	14	03	02	印表設備	4	0	0	4	137,313	1,387
3	14	03	07	顯示設備	2	0	0	2	113,607	1,147
3	14	03	08	其他輸出入設備	4	0	0	4	217,829	2,201
3	14	04	01	網路設備	2	0	0	2	143,181	1,446
3	14	04	03	通信轉接設備	8	0	0	8	338,407	3,419
3	14	05	01	電腦模擬及測試儀器	1	0	0	1	15,840	160
小 計					181	0	0	181	4,564,844	46,110
4	05	02	03	傳輸機械設備	5	0	0	5	56,480	570
4	05	02	05	電信輔助設備	3	0	0	3	67,729	684
4	05	03	01	發射設備	2	0	0	2	41,583	421
4	05	03	02	接收設備	1	0	0	1	20,384	206
4	05	03	03	播音設備	24	0	0	24	855,885	8,644
4	05	03	04	錄音設備	5	0	0	5	148,261	1,498

新北市新莊區昌平國民小學

財產目錄

17425-19

類別：一般

機關代號：698

中華民國 113 年 01 月 01 日 起 至 113 年 01 月 31 日 止

列印日期：2024/1/26

第 3 頁 / 共 8 頁

分類編號				財產名稱	數量				結存財產總值	
類	項	目	節		上年度底止 結存數	本年度 增加數	本年度 減少數	截至本年度底 結存數	累計折舊	帳面價值
4	05	04	02	監測設備	2	0	0	2	77,888	786
小 計					42	0	0	42	1,268,210	12,809
5	01	01	02	複印機具	2	0	0	2	105,129	1,062
5	01	01	05	電影電視機具	46	0	0	46	1,706,918	17,243
5	01	01	06	調溫機具	21	0	0	21	1,160,748	11,722
5	01	01	07	冷藏機具	3	0	0	3	58,311	589
5	01	01	10	餐飲機具	10	0	0	10	141,570	1,430
5	01	01	12	封裝機具	1	0	0	1	38,115	385
5	01	03	01	寫讀家具	4	0	0	4	101,673	1,027
5	01	03	02	作業家具	27	0	0	27	362,336	3,664
5	01	03	03	儲放家具	42	0	0	42	678,118	6,850
5	01	03	04	坐息家具	3	0	0	3	101,057	1,021
5	01	03	07	康樂（體育）用具	4	0	0	4	519,750	5,250
5	01	03	08	輔助教具	2	0	0	2	30,690	310
5	01	04	01	鍵盤樂器	12	0	0	12	756,983	8,836
5	01	04	02	敲擊樂器	10	0	0	10	319,670	5,080
5	01	04	03	絃樂器	6	0	0	6	116,820	1,180
5	01	04	04	管樂器	21	0	0	21	463,375	4,680
5	01	05	04	什項器具	11	0	0	11	1,736,151	17,537
5	02	02	01	警防機具	1	0	0	1	19,800	200
5	02	02	03	偵察機具	1	0	0	1	198,990	2,010
5	04	05	06	模型	1	0	0	1	48,856	494
小 計					228	0	0	228	8,665,060	90,570

新北市新莊區昌平國民小學

財產目錄

17425-20

類別：一般

機關代號：698

中華民國 113 年 01 月 01 日 起 至 113 年 01 月 31 日 止

列印日期：2024/1/26

第 4 頁 / 共 8 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
公務預算經費小計					458	0	0	458	55,781,424	10,876,862,051
新北市地方教育發展基金										
3	01	01	01	熔煉機械及設備	1	0	0	1	44,550	450
3	01	01	06	熱處理設備	1	0	0	1	11,965	2,835
3	01	01	07	表面處理設備	1	0	0	1	5,457	5,043
3	01	01	09	量測及稱重設備	3	0	0	3	40,020	48,180
3	01	03	02	電解精煉設備	2	0	0	2	21,720	1,580
3	01	04	14	鋁片加工設備	1	0	0	1	10,870	110
3	01	05	16	複合肥料製造輔助機械及設備	3	0	0	3	47,653	9,047
3	01	06	03	集塵及除霧設備	1	0	0	1	12,375	125
3	01	08	03	熬煮機械及設備	4	0	0	4	151,599	1,533
3	01	11	01	提油機械及設備	1	0	0	1	110,703	79,297
3	01	20	03	冷卻機械及設備	34	0	0	34	797,121	379,262
3	01	30	01	取水淨水機械及設備	6	0	0	6	167,310	1,690
3	01	34	03	印製機械及設備	1	0	0	1	44,057	51,303
3	01	34	04	裝訂機械及設備	2	0	0	2	46,246	8,004
3	01	39	05	鹽酸再生設備	1	0	0	1	8,705	7,045
3	01	99	06	液氮製造機械及設備	4	0	0	4	83,160	840
3	01	99	23	漁具製造機械及設備	1	0	0	1	22,770	230
3	03	05	01	變電設備	4	0	0	4	156,733	91,217
3	03	05	02	輸配電設備	1	0	0	1	29,700	300
3	04	02	03	機耕收穫搬運農具	1	0	0	1	15,077	1,923
3	05	03	05	路面處理機械	1	0	0	1	16,038	162

新北市新莊區昌平國民小學

財產目錄

19425-21

類別：一般

機關代號：698

中華民國 113 年 01 月 01 日 起 至 113 年 01 月 31 日 止

列印日期：2024/1/26

第 5 頁 / 共 8 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	06	01	01	引擎	1	0	0	1	4,620	37,380
3	07	01	02	鑽床	1	0	0	1	3,828	10,672
3	07	01	12	鋸機	1	0	0	1	2,772	7,728
3	07	01	14	其他工具機及設備	3	0	0	3	89,050	900
3	08	01	01	手力起重機械	1	0	0	1	28,512	288
3	08	02	04	鼓風機	2	0	0	2	41,375	9,625
3	09	01	02	氣動工具	2	0	0	2	21,078	212
3	10	03	01	流量測定儀器	1	0	0	1	16,216	164
3	10	04	01	溫度測定儀器	2	0	0	2	59,368	94,232
3	10	04	02	溫度實驗儀器	1	0	0	1	13,649	138
3	10	05	02	電流指示儀器	15	0	0	15	238,454	238,076
3	10	05	03	電抗測定儀器	1	0	0	1	10,890	110
3	10	06	01	時間及週率測定儀器	1	0	0	1	49,665	20,335
3	10	07	08	光學儀器	1	0	0	1	20,790	210
3	10	07	10	聲音儀器	51	0	0	51	789,800	8,000
3	10	10	02	控制儀器板	1	0	0	1	72,765	735
3	10	11	03	其他儀器及設備	2	0	0	2	80,883	30,117
3	11	01	01	病室器械及設備	1	0	0	1	47,520	480
3	11	01	02	消毒器械及設備	1	0	0	1	32,670	330
3	11	02	03	循環系器械及設備	1	0	0	1	67,320	680
3	11	03	03	麻醉器械及設備	1	0	0	1	62,409	630
3	11	05	02	耳科器械及設備	6	0	0	6	33,348	42,728
3	11	07	01	眼科檢查器械及設備	2	0	0	2	65,340	660

17435-12

新北市新莊區昌平國民小學

財產目錄

類別：一般

機關代號：698

中華民國 113 年 01 月 01 日 起 至 113 年 01 月 31 日 止

列印日期：2024/1/26

第 6 頁 / 共 8 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	9,900	100
3	12	01	04	空氣污染防治設備	2	0	0	2	52,800	47,200
3	12	02	03	堆肥設備	2	0	0	2	34,452	348
3	14	01	01	一般用途電腦系統	1,091	0	0	1,091	10,569,570	5,765,138
3	14	01	03	整合性電腦系統	1	0	0	1	62,073	627
3	14	01	04	其他主機相關設備	2	0	0	2	98,909	999
3	14	03	01	終端設備	1	0	0	1	16,360	165
3	14	03	02	印表設備	7	0	0	7	196,086	91,917
3	14	03	07	顯示設備	20	0	0	20	391,842	1,247,937
3	14	03	08	其他輸出入設備	129	0	0	129	2,370,980	364,851
3	14	04	01	網路設備	12	0	0	12	510,358	60,103
3	14	04	03	通信轉接設備	25	0	0	25	324,134	87,968
3	14	05	03	其他相關儀器	1	0	0	1	11,880	120
小 計					1,467	0	0	1,467	18,345,495	8,862,079
4	01	07	02	貨車	1	0	0	1	14,949	151
4	01	08	02	手推車	11	0	0	11	0	146,300
4	05	02	02	電話終端設備	1	0	0	1	6,035	17,065
4	05	02	07	電信電源及空調設備	7	0	0	7	307,891	153,109
4	05	03	02	接收設備	1	0	0	1	94,050	950
4	05	03	03	播音設備	37	0	0	37	914,800	155,586
4	05	03	04	錄音設備	1	0	0	1	24,255	245
4	05	04	02	監測設備	4	0	0	4	55,391	30,609
4	07	02	01	控制設備	1	0	0	1	2,811	53,967

新北市新莊區昌平國民小學

財產目錄

13425-23

類別：一般

機關代號：698

中華民國 113 年 01 月 01 日 起 至 113 年 01 月 31 日 止

列印日期：2024/1/26

第 7 頁 / 共 8 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
小 計					64	0	0	64	1,420,182	557,982
5	01	01	02	複印機具	28	0	0	28	781,788	2,005,332
5	01	01	04	攝影機具	5	0	0	5	42,891	43,553
5	01	01	05	電影電視機具	76	0	0	76	1,075,106	172,523
5	01	01	06	調溫機具	238	0	0	238	2,862,153	8,549,602
5	01	01	07	冷藏機具	5	0	0	5	93,218	30,640
5	01	01	08	衛生機具	17	0	0	17	175,382	90,918
5	01	01	09	縫紉機具	1	0	0	1	10,395	105
5	01	01	10	餐飲機具	40	0	0	40	908,325	121,126
5	01	01	12	封裝機具	1	0	0	1	5,495	24,105
5	01	03	01	寫讀家具	41	0	0	41	642,687	86,579
5	01	03	02	作業家具	17	0	0	17	408,798	47,428
5	01	03	03	儲放家具	36	0	0	36	396,138	206,001
5	01	03	04	坐息家具	4	0	0	4	139,139	1,405
5	01	03	07	康樂（體育）用具	27	0	0	27	736,358	64,421
5	01	03	08	輔助教具	1	0	0	1	6,568	18,312
5	01	04	01	鍵盤樂器	17	0	0	17	423,525	308,968
5	01	04	02	敲擊樂器	14	0	0	14	494,888	87,712
5	01	04	04	管樂器	9	0	0	9	158,401	242,407
5	01	05	04	什項器具	17	0	0	17	632,531	308,989
5	02	02	01	警防機具	5	0	0	5	252,610	2,552
5	03	00	80	普通叢書	2	0	0	2	29,700	300
5	03	09	90	遊戲；娛樂；休閒	1	0	0	1	16,711	169

1245-24

新北市新莊區昌平國民小學
財產目錄

類別：一般

機關代號：698

中華民國 113 年 01 月 01 日 起 至 113 年 01 月 31 日 止

列印日期：2024/1/26

第 8 頁 / 共 8 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	04	01	06	模型	1	0	0	1	86,048	869
5	04	01	19	玩具	14	0	0	14	245,372	85,088
小計					617	0	0	617	10,624,227	12,499,104
新北市地方教育發展基金經費小計					2,148	0	0	2,148	30,389,904	21,919,165
總計					2,606	0	0	2,606	86,171,328	10,898,781,216

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

幹事蔡真益

總務主任

總務主任林惠民

會計主任

會計室主任江靜雅

校長

校長陳月滿

新北市新莊區昌平國民小學

134-25-25

公務預算

權屬： 新北市

區分： 公務用

單位： 元

財產增減結存表

中華民國 113 年 01 月 01 日 起至 113 年 01 月 31 日止

列印日期： 113/1/26

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	2	10,814,215,320 35808.66	0	0.00	0	0.00	0	2	10,814,215,320 35808.66	
土地改良物	個	3	39,147 3546.00	0	0.00	0	0.00	0	3	39,147 3546.00	
房屋 建築 及 設備	辦公房屋	棟	62,458,095 30538.22	0	0.00	0	0.00	0	2	62,458,095 30538.22	
	宿舍	棟	0 0.00	0	0.00	0	0.00	0	0	0 0.00	
	其他	個	0 0.00	0	0.00	0	0.00	0	0	0 0.00	
	小計	個	62,458,095 30538.22	0	0.00	0	0.00	0	2	62,458,095 30538.22	
機械及設備	件	181	46,110	0	0	0	0	0	181	46,110	
交通 及 運輸 設備	船	艘	0	0	0	0	0	0	0	0	
	飛機	架	0	0	0	0	0	0	0	0	
	汽(機)車	輛	0	12,809	0	0	0	0	0	12,809	
	其他	件	42	0	0	0	0	0	42	0	
	小計	個	42	0	0	0	0	0	42	0	
雜項 設備	圖書	套	0	0	0	0	0	0	0	0	
	其他	件	228	90,570	0	0	0	0	228	90,570	
	小計	個	228	0	0	0	0	0	228	0	
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		458	10,876,862,051	0	0	0	0	0	458	10,876,862,051	

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

幹事蔡真益

總務主任

總務主任林惠民

會計主任

會計主任江靜雅

校長

校長陳月滿

新北市新莊區昌平國民小學

13425-26

新北市地方教育發展基金

權屬： 新北市

區分： 公務用

單位： 元

財產增減結存表

中華民國 113 年 01 月 01 日 起 至 113 年 01 月 31 日 止

列印日期： 113/1/26

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 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
	宿舍	棟	0 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
	其他	個	0 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
	小計	個	0 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
機械及設備	件	1,467	8,862,079	0	0	0	0	0	1467	8,862,079	
交通及運輸設備	船	艘	0	0	0	0	0	0	0	0	
	飛機	架	0	0	0	0	0	0	0	0	
	汽(機)車	輛	1	557,982	0	0	0	0	1	557,982	
	其他	件	63	0	0	0	0	0	63	0	
	小計	個	64	0	0	0	0	0	64	0	
雜項設備	圖書	套	3	0	0	0	0	0	3	0	
	其他	件	614	12,499,104	0	0	0	0	614	12,499,104	
	小計	個	617	0	0	0	0	0	617	0	
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		2,148	21,919,165	0	0	0	0	0	2148	21,919,165	

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

幹事蔡真益

總務主任

總務主任林惠民

會計主任

會計主任江靜雅

校長

校長陳月滿

新北市新莊區昌平國民小學

1345-21

公務預算

權屬： 新北市

區分： 公務用

單位： 元

軟體增減結存表

中華民國 113 年 01 月 01 日 起至 113 年 01 月 31 日止

列印日期： 113/1/26

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

幹事蔡真益

單位主管

總務主任林惠民

主辦(會)計人員

會計室主任江靜雅

機關首長

校長陳月滿

新北市新莊區昌平國民小學

17+25-28

新北市地方教育發展基金

權屬： 新北市

區分： 公務用

單位： 元

軟體增減結存表

中華民國 113 年 01 月 01 日 起至 113 年 01 月 31 日止

列印日期： 113/1/26

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	2	158,148	0	0	0	0	0	2	158,148	
授權軟體	套	2	91,002	0	0	0	0	0	2	91,002	
其他軟體	套	6	79,400	0	0	0	0	0	6	79,400	
總值		10	328,550	0	0	0	0	0	10	328,550	

製表人

幹事蔡真益

單位主管

總務林惠民

主辦(會)計人員

會計室江靜雅

機關首長

校長陳月滿

新北市新莊區昌平國民小學

17488-29

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： 698

第（二）聯

列印日期： 113/1/26

中華民國113 年 01 月 01 日 -- 113 年 01 月 31 日

第（113）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

幹事蔡真益

總務主任

總務主任林惠民

會計主任

會計室主任江靜雅

校長

校長陳月滿

新北市新莊區昌平國民小學

12425-20

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： 698

第（二）聯

列印日期： 113/1/26

中華民國113 年 01 月 01 日 -- 113 年 01 月 31 日

第（113）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

幹事蔡真益

總務主任

總務主任林惠民

會計主任

會計室主任江靜雅

校長

校長陳月滿

17485-21

新北市新莊區昌平國民小學

類別：一般

權屬：新北市

區分：公務用

機關代號： 698

軟體增減月報表

第(二)聯

列印日期： 113/1/26

中華民國113年01月01日 -- 113年01月31日

第(113)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

幹事蔡真益

單位主管

總務主任林惠民

主辦(會)計人員

會計室主任江靜雅

機關首長

校長陳月滿

12425-32

新北市新莊區昌平國民小學

類別：一般
權屬：新北市
區分：公務用
機關代號： 698

軟體增減月報表

第 (二) 聯

列印日期： 113/1/26

中華民國113 年 01 月 01 日 -- 113 年 01 月 31 日

第 (113) 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

幹事蔡真益

單位主管

總務主任林惠民

主辦(會)計人員

會計室主任江靜雅

機關首長

校長陳月滿

13425-33

新北市新莊區昌平國民小學
保 管 品 月 報 表
中 華 民 國 113 年 1 月 31 日

第 1 頁共 1 頁

類別

寄 存 證		寄 存 日 期	戶 名	品 名	單 位	數 量	面 值 金 額								保 管 處	備 考
字	號						幣 名	百	十	萬	千	百	十	元		
	00003113	1110517	新北市新莊區昌平國民小學	電力系統改善工程保固保證金連帶保證書	張	1	新台幣		8	3	0	4	0	0	臺灣銀行新莊分行	
	00003154	1130103	新北市新莊區昌平國民小學	富弘植栽保活金	張	1	新台幣			5	7	9	1	1	臺灣銀行新莊分行	
	00003155	1130103	新北市新莊區昌平國民小學	富弘裝修保固金	張	1	新台幣	3	1	2	2	6	0	5	臺灣銀行新莊分行	
	00003156	1130103	新北市新莊區昌平國民小學	富弘結構保固金	張	1	新台幣	2	7	7	3	9	5	4	臺灣銀行新莊分行	
	00003157	1130103	新北市新莊區昌平國民小學	富弘水電保固金	張	1	新台幣	1	0	6	8	1	5	1	臺灣銀行新莊分行	
				合計				7	8	5	3	0	2	1		

記帳員

出納組長張婷婷

出納保管

出納組長張婷婷

會計

會計室主任江靜雅

機關首長

校長陳月滿

17425-74

新北市幸福晨飽計劃早餐券(保管品)月報表(113年1月份)

校名:新北市新莊區昌平國民小學

序號	日期	摘要	收入(主券張數(每張5副券))					支 出					結存	備註
			主券張數 (每張5副券)	每張小計	副券合計張數	副券單價 (元)	收入金額 (元)	每人領取張數	人數	副券合計張數	副券單價 (元)	支出金額 (元)		
1	1120816	112年早餐券簽收	1,400	200	7,000	40	280,000						280,000	
2	1120930	112年早餐券發放						5.0	63	1,575	40	63,000		
3	1121031	112年早餐券發放						5.0	63	1,575	40	63,000		
4	1121130	112年早餐券發放						5.0	65	1,625	40	65,000		
5	1121229	113年早餐券發放						5.0	65	1,625	40	65,000		
6														
7														
8														
9														
10														
合 計							280,000					256,000	24,000	

環教組長

環教組長 許佩雯

出納組長

出納組長 張婷婷

學務主任

學務主任 林彥甫

會計主任

會計室主任 江靜雅

校長

校長 陳月滿

編製日期：113 年 1 月 31 日

製表人員：江靜雅

電話：85215492分機250



【會計月報檢核表】

學校代號：13425

學校校名：新北市新莊區昌平國民小學

【113.01.31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	✓
	1	已註明學校代號、會計主任、機關首長已核章。	V	✓
	2	依照111年度公告版本。	V	✓
	3	已列印並自我檢查。	V	✓
	4	會計人員已核章。	V	✓
月報檢核表	5	本檢核表使用【113.01.31版】	V	✓
	6	已確認沒有「未過帳」傳票。(查詢路徑：地教系統→預算管理→預算控制查詢作業→「是否過帳」欄位，拉選「未過帳」，按「查詢送出」)	V	✓
	6-1	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)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。 (3)分項計畫選用，是否依分項計畫使用原則選取	V	✓
	7-1	各分項計畫項下之3級用途別科目「實支數」不能為負數。	V	✓
預算備查簿 (依分支計畫排序)	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	✓
	12	已列印裝訂。	V	✓
主要業務計畫 執行明細表	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	✓
	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	✓
資本資產明細表	18	本年度各項目成本變動主要原因，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/學價數」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	應決算書填數字，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	應決算書填數字，由種子教師於年初1月份及年底12月份檢核

【會計月報檢核表】

學校代號：13425

學校校名：新北市新莊區昌平國民小學

【113.01.31版】

表格	編號	項目	自我 檢核欄	覆核欄
固定資產建設改良擴充執行情形 明細表		(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	✓
	22	已列印裝訂。✓	V	✓
	23	「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	✓
	24	已列印裝訂。✓	V	✓
	25	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	✓
	26	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	✓
	27	平衡表科目未呈現負數之情形。（除本期短絀、累計折舊外）。✓	V	✓
	28	代管資產 = 應付代管資產✓	V	✓
	29	退休及離職準備金 = 應付退休及離職金✓	V	✓
	30	「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	✓
平衡表	31	《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	✓
	32	銀行存款(縣市庫存款、教育部贖餘)+ 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	✓
	33	資產 = 負債 + 淨資產✓	V	✓
	34	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	✓
	35	保證品 = 應付保證品✓	V	✓
	36	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	✓
	37	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	✓
	38	「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	✓
	39	收入支出表「本期贖餘(紬)」=「平衡表」之「本期贖餘(紬)」=「預算執行與會計收支對照表」之會計收支「本期贖餘(紬)」✓	V	✓
	40	收入支出表「期初淨資產」=「平衡表」之「累積餘額」=「預算執行與會計收支對照表」之會計收支「期初淨資產」✓	V	✓
	41	收入支出表「期末淨資產」=「平衡表」之「淨資產」=「預算執行與會計收支對照表」之會計收支「期末淨資產」✓	V	✓
	42	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	✓

【會計月報檢核表】

學校代號：13425

學校校名：新北市新莊區昌平國民小學

【113.01.31版】

表格	編號	項目	自我檢核欄	覆核欄
收入支出表	43	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	✓
	44	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	✓
	45	(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	✓
	46	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	✓
	47	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」本月月份截至本月份累計實際數」（總數勾稽即可）	V	✓
	48	本表之會計收支各項收入=「收入支出表」各項收入「累計數」	V	✓
	49	本表之會計收支各項支出=「收入支出表」各項支出「累計數」	V	✓
	50	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	✓
	51	「調整數」金額=「會計收支」-「預算執行數」	V	✓
	52	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	✓
預算執行與會計收支對照表	53	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資本資產之利益xx,xxx元、撥入資本資產之利益xx,xxx元、受贈資本資產收入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，係購建資本資產-xx,xxx元、預算不登列財產帳務調整數xx,xxx元、報廢資本資產損失xx,xxx元、撥出資本資產之損失xx,xxx元、固定資產折舊xx,xxx元、無形資產攤銷xx,xxx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「係購建資本資產-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。 序：如未支出調整數總額為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，係購建資本資產-119,259元、預算不登列財產帳務調整數119,259元。	V	✓
	54	已列印(可用預算數版)。	V	✓
	55	【目次】之頁次已配合調整。	V	✓
			V	✓

【會計月報檢核表】

學校代號：13425

學校校名：新北市新莊區昌平國民小學

【113.01.31版】

表格	編號	項目	自我檢核欄	覆核欄
各項費用彙計表	56	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」。	✓	✓
	57	「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」。	✓	✓
	58	「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）。	✓	✓
	59	「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」。	✓	✓
	60	「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」。	✓	✓
	61	「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」。	✓	✓
	62	「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」。	✓	✓
	63	「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」。	✓	✓
	64	已檢附齊全（含零用金差額解釋表）（如有差異可不附差額解釋表惟請於本表說明）。	✓	✓
	65	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」核對或另作成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。	✓	✓
財管報表	66	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。	✓	✓
	67	等式覆核。	✓	✓
	68	財產目錄(月報表)·已裝訂於增減結存表前面。	✓	✓
	69	財產增減結存表及財產增減月報表·已裝訂。	✓	✓
保管品月報表	70	軟體增減結存表及軟體增減月報表·已裝訂。	✓	✓
	71	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。	✓	✓
帳務(系統)確認-基金來源科目	72	(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。	✓	✓
	73	(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。	✓	✓
	74	(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。	✓	✓

【會計月報檢核表】

學校代號：13425 學校校名：新北市新莊區昌平國民小學 【113.01.31版】

表格	編號	項目	自我 檢核欄	覆核欄
帳務(系統)確認- 平衡表科目	75 (修)	☒ (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及Yxxxxx(體育局專用)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)有關(1)各科目項下之子目餘額未出現負數。 註：請由地教系統-「會計簿籍->平衡表科目明細表」產表，科目：為「查詢全部」，按「列印」，將「☐是否分頁」勾勾拿掉，勾勾拿掉後產表，供種子檢核。 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	
	75-1	有關「2123應付代收款」、「2211存入保證金」、「1315暫付及待結轉帳款」、「1154預付費用」以外之平衡表科目項下子目餘額未出現負數。 (每月請自行依「平衡表科目」之子目編碼規則本權責辦理，並由種子教師於年初1月份及年底12月份檢核)。 請由地教系統-「會計簿籍->平衡表科目明細表」產表，科目：為「查詢全部」，按「列印」，將「☐是否分頁」勾勾拿掉，勾勾拿掉後產表，供種子檢核。	自行每 月檢核	請種子教 師於年初2 月份及年 底12月份 檢核2次即 可
應轉正事項	76	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	

會計室江靜雅
主任

自我檢核(核章)：

種子教師覆核(核章)：

會計室江意玲
主任

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