

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 111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111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	33-35	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 111 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	166,498,000	36,062,426	6,131,000	29,931,426	488.20	36,062,426	6,131,000	29,931,426	488.20
徵收及依法分配收入	41		10,814		10,814		10,814		10,814	
違規罰款收入	415		10,814		10,814		10,814		10,814	
勞務收入	43	2,001,000		80,000	-80,000	-100.00		80,000	-80,000	-100.00
服務收入	431	2,001,000		80,000	-80,000	-100.00		80,000	-80,000	-100.00
財產收入	45	362,000								
權利金收入	453	360,000								
利息收入	454	2,000								
政府撥入收入	46	164,122,000	36,050,000	6,050,000	30,000,000	495.87	36,050,000	6,050,000	30,000,000	495.87
公庫撥款收入	462	164,122,000	36,050,000	6,050,000	30,000,000	495.87	36,050,000	6,050,000	30,000,000	495.87
其他收入	4Y	13,000	1,612	1,000	612	61.20	1,612	1,000	612	61.20
雜項收入	4YY	13,000	1,612	1,000	612	61.20	1,612	1,000	612	61.20
基金用途	5	166,498,000	34,814,019	5,863,000	28,951,019	493.79	34,814,019	5,863,000	28,951,019	493.79
國民教育計畫	53	166,150,000	34,814,019	5,863,000	28,951,019	493.79	34,814,019	5,863,000	28,951,019	493.79
國民小學教育	532	166,150,000	34,814,019	5,863,000	28,951,019	493.79	34,814,019	5,863,000	28,951,019	493.79
建築及設備計畫	5M	348,000								
其他設備	5M4	348,000								
本期賸餘(短絀)	6		1,248,407	268,000	980,407	365.82	1,248,407	268,000	980,407	365.82
期初基金餘額	71	6,133,124					6,952,748	6,133,124	819,624	13.36
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	6,133,124					8,201,155	6,401,124	1,800,031	28.12

- 註：1. 違規罰款收入：本月及累計數係因廠商繳交違約罰款收入，因屬非經常性收入故未編列預算所致。
 2. 服務收入：停車場停車收入已收取完畢，刻正辦理繳庫簽辦作業中，致本月及累計數小於預算數。
 3. 公庫撥款收入：本月及累計數係因1月份分配數分配不足，故由2月份分配數提前分配所致。
 4. 雜項收入：本月及累計數係因資源回收收入較預期增加所致。
 5. 國民小學教育：本月及累計數係因人事費較預期增加所致。

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 111 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				34,814,019	5,863,000	28,951,019	493.79
		累計數				34,814,019	5,863,000	28,951,019	493.79

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 111 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(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	67,087,695	19,871,933	9,053,579			56,269,341	
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	17,507,906	11,578,654				5,929,252	
交通及運輸設備	1,600,786	1,219,301				381,485	
雜項設備	9,115,015	7,073,978				2,041,037	
租賃資產							
租賃權益改良							
購建中固定資產	38,863,988		9,053,579			47,917,567	9,053,579
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9,053,579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 111 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(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額	接受他人贈與 及其他
			增加數	減少數			
電腦軟體 發展中之無形資產 其他							

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

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9,053,579元。

13425-5

中華民國 111 年 1 月份

單位：新臺幣元

[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111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	10,718,548,605	100.00	負 債	2	10,654,078,109	99.40
流動資產	11	32,390,670	0.30	流動負債	21	17,998,552	0.17
現金	1101	31,765,670	0.30	應付款項	2102	17,998,552	0.17
銀行存款	110102	31,687,670	0.30	應付代收款	210203	17,998,552	0.17
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	8,123,155	0.08	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	23,559,722	0.22	其他負債	28	10,636,079,557	99.23
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	4,793	0.00	什項負債	2801	10,636,079,557	99.23
零用及週轉金	110103	78,000	0.00	存入保證金	280104	5,642,837	0.05
預付款項	1108	625,000	0.01	應付代管資產	280107	10,629,811,720	99.17
預付費用	110804	625,000	0.01	暫收及待結轉帳項	280108	625,000	0.01
固定資產	14	56,269,341	0.52	淨資產	3	64,470,496	0.60
機械及設備	1405	5,929,252	0.06	淨資產	31	64,470,496	0.60
機械及設備	140501	17,507,906	0.16	淨資產	3101	64,470,496	0.60
				累積餘額	310101	54,168,510	0.51
				本期賸餘	310102	10,301,986	0.10
				合計：		10,718,548,605	
信託代理與保證資產		1,685,583		信託代理與保證負債		1,685,583	
保管品		301,583		應付保管品		301,583	
保證品		1,384,000		應付保證品		1,384,000	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

新北市地方教育發展基金 — 新北市新莊區昌平國民小學

平衡表

中華民國111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		
累計折舊-機械及設備	140502	-11,578,654	-0.11				
交通及運輸設備	1406	381,485	0.00				
交通及運輸設備	140601	1,600,786	0.01				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,219,301	-0.01				
雜項設備	1407	2,041,037	0.02				
雜項設備	140701	9,115,015	0.09				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,073,978	-0.07				
購建中固定資產	1411	47,917,567	0.45				
購建中固定資產	141101	47,917,567	0.45				
其他資產	18	10,629,888,594	99.17				
什項資產	1801	10,629,888,594	99.17				
暫付及待結轉帳項	180105	76,874	0.00				
代管資產	180106	10,629,811,720	99.17				
代管資產-土地	180106-1	10,563,554,700	98.55				
信託代理與保證資產		1,685,583		信託代理與保證負債		1,685,583	
保管品		301,583		應付保管品		301,583	
保證品		1,384,000		應付保證品		1,384,000	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

新北市地方教育發展基金 — 新北市新莊區昌平國民小學

平衡表

中華民國111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	66,053,265	0.62				
代管資產-機械及設備	180106-3	58,365	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	14,253	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	91,990	0.00				
代管資產-土地改良物	180106-8	39,147	0.00				
合計：		10,718,548,605					
信託代理與保證資產		1,685,583		信託代理與保證負債		1,685,583	
保管品		301,583		應付保管品		301,583	
保證品		1,384,000		應付保證品		1,384,000	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

新北市地方教育發展基金 — 新北市新莊區昌平國民小學

收入支出表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	45,116,005	45,116,005
徵收及依法分配收入	10,814	10,814
違規罰款收入	10,814	10,814
財產收益	9,053,579	9,053,579
其他財產收入	9,053,579	9,053,579
政府撥入收入	36,050,000	36,050,000
公庫撥款收入	36,050,000	36,050,000
其他收入	1,612	1,612
雜項收入	1,612	1,612
支出	34,814,019	34,814,019
人事支出	34,287,448	34,287,448
人事支出	34,287,448	34,287,448
業務支出	526,571	526,571
業務支出	526,571	526,571
本期賸餘（短絀）	10,301,986	10,301,986
期初淨資產		54,168,510
解繳公庫		
期末淨資產		64,470,496

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學

13425-10

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 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	36,062,426	9,053,579	45,116,005	收入
徵收及依法分配收入	10,814		10,814	徵收及依法分配收入
財產收入		9,053,579	9,053,579	財產收益
政府撥入收入	36,050,000		36,050,000	政府撥入收入
其他收入	1,612		1,612	其他收入
基金用途	34,814,019		34,814,019	支出
用人費用	34,287,448		34,287,448	人事支出
服務費用	496,846	29,725	526,571	業務支出
材料及用品費	25,725	-25,725		
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)	1,248,407	9,053,579	10,301,986	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,952,748	47,215,762	54,168,510	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,201,155	56,269,341	64,470,496	期末淨資產

註：收入調整數9,053,579元，係代辦經費專款購置固定資產之利益9,053,579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111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	155,485,000	34,287,448	-121,197,552	-77.95
11 正式員額薪資		18,364,908	18,364,908	
113 職員薪金		18,364,908	18,364,908	
12 聘僱及兼職人員薪資		426,109	426,109	
121 聘用人員薪金		89,440	89,440	
124 兼職人員酬金		336,669	336,669	
15 獎金		13,120,565	13,120,565	
151 考績獎金		337,263	337,263	
152 年終獎金		12,783,302	12,783,302	
16 退休及卹償金		1,891,042	1,891,042	
161 職員退休及離職金		1,891,042	1,891,042	
18 福利費		484,824	484,824	
181 分擔員工保險費		444,824	444,824	
18Y 其他福利費		40,000	40,000	
2 服務費用	7,450,000	496,846	-6,953,154	-93.33
21 水電費		152,795	152,795	
212 工作場所電費		144,101	144,101	
214 工作場所水費		8,694	8,694	
22 郵電費		5,224	5,224	
222 電話費		5,224	5,224	
26 保險費		14,827	14,827	
268 責任保險費		14,827	14,827	
27 一般服務費		303,000	303,000	
279 外包費		104,750	104,750	
27D 計時與計件人員酬金		198,250	198,250	
28 專業服務費		21,000	21,000	

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111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	%
28Y 其他專業服務費		21,000	21,000	
3 材料及用品費	2,045,000	25,725	-2,019,275	-98.74
32 用品消耗		25,725	25,725	
321 辦公(事務)用品		25,725	25,725	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	348,000		-348,000	-100.00
51 購建固定資產	348,000		-348,000	-100.00
514 購置機械及設備	230,000		-230,000	-100.00
516 購置雜項設備	118,000		-118,000	-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	1,120,000	4,000	-1,116,000	-99.64
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	166,498,000	34,814,019	-131,683,981	-79.09

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111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						\$ 8,123,155
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						\$ 8,123,155

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

13425-14

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

中華民國 111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						\$ 23,559,722
保管金專戶(071038094666)					8,083,028	
新北市新莊區昌平國民小學保管金專戶(93011302701020)					13,000,363	
健保費代扣繳專戶(18008600478011)					499,598	
勞保費代扣繳專戶(18000300478012)					77,532	
公保費代扣繳專戶(18002000478013)					360,891	
勞工退休金提繳費(新制)代扣繳專戶(18004700478014)					5,496	
退撫基金代扣繳專戶(18007400478015)					1,370,738	
其他代扣繳專戶(18003600478099)					162,076	
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：銀行已列收，學校未列帳(保管金專戶)						0
加：未兌現支票						
減：銀行已列支，學校未列帳						0
減：在途存款						0
銀行(公庫)結存						\$ 23,559,722
保管金專戶(071038094666)					8,083,028	
新北市新莊區昌平國民小學保管金專戶(93011302701020)					13,000,363	
健保費代扣繳專戶(18008600478011)					499,598	
勞保費代扣繳專戶(18000300478012)					77,532	
公保費代扣繳專戶(18002000478013)					360,891	
勞工退休金提繳費(新制)代扣繳專戶(18004700478014)					5,496	
退撫基金代扣繳專戶(18007400478015)					1,370,738	
其他代扣繳專戶(18003600478099)					162,076	
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
組長黃倩珊

主辦會計人員

會計室主任江靜雅

機關長官

第1頁，共1頁

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： 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111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						\$ 4,793
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						\$ 4,793

製表

主辦會計人員

機關長官

出納
組長黃倩珊

會計
主任江靜雅

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

13425-10

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111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						\$ -
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						\$ -

製表

主辦會計人員

機關長官

出納組長黃倩珊

會計室主任江靜雅

校長陳月滿

13425-19

新北市新莊區昌平國民小學

財產目錄

類別：一般

列印日期：2022/2/7

機關代號：698

中華民國111年01月01日起至111年01月31日止

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	3,396,818,800
1	01	03	01	學校房屋基地	1	0	0	1	0	7,166,735,900
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	10,563,593,847
2	01	03	01	學校房屋	2	0	0	2	33,812,595	66,053,265
小計					2	0	0	2	33,812,595	66,053,265
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	263,343	9,157
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

類別：一般

機關代號：698

中華民國 111 年 01 月 01 日 起 至 111 年 01 月 31 日 止

列印日期：2022/2/7

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	125	0	0	125	2,559,366	25,870
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	9	0	0	9	368,107	3,719
3	14	05	01	電腦模擬及測試儀器	1	0	0	1	15,840	160
小 計					208	0	0	208	5,133,379	58,365
4	05	02	03	傳輸機械設備	8	0	0	8	90,368	912
4	05	02	05	電信輔助設備	4	0	0	4	95,172	961
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	25	0	0	25	919,987	9,292
4	05	03	04	錄音設備	6	0	0	6	165,734	1,675

13425-19

新北市新莊區昌平國民小學

財產目錄

類別：一般

列印日期：2022/2/7

機關代號：698

中華民國 111 年 01 月 01 日 起 至 111 年 01 月 31 日 止

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					48	0	0	48	1,411,116	14,253
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	22	0	0	22	1,199,358	12,112
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	5	0	0	5	112,464	1,136
5	01	03	02	作業家具	27	0	0	27	362,336	3,664
5	01	03	03	儲放家具	44	0	0	44	701,720	7,088
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	7	0	0	7	584,328	5,902
5	01	03	08	輔助教具	2	0	0	2	30,690	310
5	01	04	01	鍵盤樂器	11	0	0	11	756,983	7,647
5	01	04	02	敲擊樂器	9	0	0	9	319,670	3,230
5	01	04	03	絃樂器	19	0	0	19	355,509	3,591
5	01	04	04	管樂器	22	0	0	22	481,532	4,863
5	01	05	04	什項器具	13	0	0	13	1,765,851	17,837
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	01	05	照片	1	0	0	1	17,387	176
5	04	05	06	模型	1	0	0	1	48,856	494

13425-20

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 111 年 01 月 01 日 起 至 111 年 01 月 31 日 止

列印日期：2022/2/7

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
小計					250	0	0	250	9,106,574	91,990
公務預算經費小計					513	0	0	513	53,339,209	10,629,811,720
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	36,713	8,287
3	01	01	06	熱處理設備	1	0	0	1	9,035	5,765
3	01	01	07	表面處理設備	1	0	0	1	3,378	7,122
3	01	01	09	量測及稱重設備	3	0	0	3	18,192	70,008
3	01	03	02	電解精煉設備	2	0	0	2	17,106	6,194
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	37,596	19,104
3	01	06	03	集塵及除霧設備	1	0	0	1	10,313	2,187
3	01	08	03	熬煮機械及設備	4	0	0	4	140,996	12,136
3	01	11	01	提油機械及設備	1	0	0	1	87,191	102,809
3	01	20	03	冷卻機械及設備	34	0	0	34	573,353	603,030
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	25,176	70,184
3	01	34	04	裝訂機械及設備	2	0	0	2	24,763	29,487
3	01	39	05	鹽酸再生設備	1	0	0	1	5,587	10,163
3	01	99	06	液氮製造機械及設備	4	0	0	4	60,984	23,016
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	58,545	189,405
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	10,870	6,130

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 111 年 01 月 01 日 起 至 111 年 01 月 31 日 止

列印日期：2022/2/7

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	05	03	05	路面處理機械	1	0	0	1	16,038	162
3	07	01	02	鑽床	1	0	0	1	957	13,543
3	07	01	12	鋸機	1	0	0	1	693	9,807
3	07	01	14	其他工具機及設備	3	0	0	3	82,970	6,980
3	08	01	01	手力起重機械	1	0	0	1	17,107	11,693
3	08	02	04	鼓風機	2	0	0	2	32,960	18,040
3	09	01	02	氣動工具	2	0	0	2	15,808	5,482
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	1	0	0	1	1,805	52,895
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	1	0	0	1	29,700	300
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	21,945	48,055
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	36,927	74,073
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	50,490	17,510
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	3	0	0	3	11,930	27,782
3	11	07	01	眼科檢查器械及設備	2	0	0	2	58,410	7,590

13425-22

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 111 年 01 月 01 日 起 至 111 年 01 月 31 日 止

列印日期：2022/2/7

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	9,570	430
3	12	01	04	空氣污染防治設備	2	0	0	2	13,200	86,800
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	580	0	0	580	5,671,209	3,546,853
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	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	6	0	0	6	97,460	97,792
3	14	03	07	顯示設備	4	0	0	4	60,480	103,005
3	14	03	08	其他輸出入設備	126	0	0	126	1,973,450	556,877
3	14	04	01	網路設備	11	0	0	11	480,435	13,349
3	14	04	03	通信轉接設備	16	0	0	16	256,003	48,097
3	14	05	03	其他相關儀器	1	0	0	1	11,880	120
小 計					907	0	0	907	11,578,654	5,929,252
4	01	04	04	軌道工程車	1	0	0	1	15,107	1,693
4	01	07	02	貨車	1	0	0	1	13,579	1,521
4	05	02	07	電信電源及空調設備	7	0	0	7	228,691	232,309
4	05	03	02	接收設備	1	0	0	1	94,050	950
4	05	03	03	播音設備	33	0	0	33	817,639	102,747
4	05	03	04	錄音設備	1	0	0	1	23,851	649
4	05	04	02	監測設備	3	0	0	3	26,384	41,616
小 計					47	0	0	47	1,219,301	381,485
5	01	01	04	攝影機具	3	0	0	3	34,663	7,250

13425-23

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 111 年 01 月 01 日 起 至 111 年 01 月 31 日 止

列印日期：2022/2/7

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
5	01	01	05	電影電視機具	78	0	0	78	1,020,585	205,904
5	01	01	06	調溫機具	17	0	0	17	1,308,652	166,823
5	01	01	07	冷藏機具	5	0	0	5	67,473	56,385
5	01	01	08	衛生機具	11	0	0	11	134,054	39,646
5	01	01	09	縫紉機具	1	0	0	1	10,395	105
5	01	01	10	餐飲機具	32	0	0	32	843,756	74,948
5	01	03	01	寫讀家具	39	0	0	39	582,715	124,751
5	01	03	02	作業家具	16	0	0	16	351,231	47,430
5	01	03	03	儲放家具	31	0	0	31	345,607	76,532
5	01	03	04	坐息家具	4	0	0	4	129,658	10,886
5	01	03	07	康樂（體育）用具	27	0	0	27	682,056	135,223
5	01	04	01	鍵盤樂器	14	0	0	14	309,139	113,261
5	01	04	02	敲擊樂器	13	0	0	13	343,745	188,855
5	01	04	04	管樂器	9	0	0	9	26,135	374,673
5	01	05	04	什項器具	15	0	0	15	441,625	413,895
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
5	04	01	06	模型	1	0	0	1	86,048	869
5	04	01	19	玩具	1	0	0	1	57,420	580
小 計					325	0	0	325	7,073,978	2,041,037
新北市地方教育發展基金經費小計					1,279	0	0	1,279	19,871,933	8,351,774
總 計					1,792	0	0	1,792	73,211,142	10,638,163,494

13425-24

新北市新莊區昌平國民小學

財產目錄

類別：一般

列印日期：2022/2/7

機關代號：698

中華民國 111 年 01 月 01 日 起 至 111 年 01 月 31 日 止

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

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

製表

總務主任

會計主任

校長

幹事陳志翔

總務主任林惠民

會計主任江靜雅

校長陳月滿

13485-25

新北市新莊區昌平國民小學

財產增減結存表

公務預算

權屬：新北市

區分：公務用

單位：元

中華民國 111 年 01 月 01 日 起至 111 年 01 月 31 日止

列印日期：111/2/7

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	10,491,937,380 35808.66	0	71,617,320 0.00	0	0 0.00	0	2	10,563,554,700 35808.66	
土地改良物	個	3	39,147 3546.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	3	39,147 3546.00	
房屋 建築 及 設備	辦公房屋	棟	66,053,265 30538.22	0	0 0.00	0	0 0.00	0	2	66,053,265 30538.22	
	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	66,053,265 30538.22	0	0 0.00	0	0 0.00	0	2	66,053,265 30538.22	
機械及設備	件	208	58,365	0	0	0	0	0	208	58,365	
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	14,253	0	0	0	0	0	14,253	
	其他	件	48	0	0	0	0	0	48	0	
	小計	個	48	0	0	0	0	0	48	0	
雜 項 設 備	圖書	套	0	0	0	0	0	0	0	0	
	其他	件	250	91,990	0	0	0	0	250	91,990	
	小計	個	250	0	0	0	0	0	250	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		513	10,558,194,400	0	71,617,320	0	0	0	513	10,629,811,720	

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

幹事陳志翔

總務主任

主任林惠民

會計主任

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 111 年 01 月 01 日 起 至 111 年 01 月 31 日 止

列印日期： 111/2/7

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	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0	0.00	
土地改良物	個	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0	0.00	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	0	0	0.00	0	0.00	0	0	0.00	
	宿舍	棟	0	0	0.00	0	0.00	0	0	0.00	
	其他	個	0	0	0.00	0	0.00	0	0	0.00	
	小計	個	0	0	0.00	0	0.00	0	0	0.00	
機械及設備	件	907	5,929,252	0	0	0	0	0	907	5,929,252	
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	381,485	0	0	0	0	1	381,485	
	其他	件	46	0	0	0	0	0	46	0	
	小計	個	47	0	0	0	0	0	47	0	
雜項設備	圖書	套	3	0	0	0	0	0	3	0	
	其他	件	322	2,041,037	0	0	0	0	322	2,041,037	
	小計	個	325	0	0	0	0	0	325	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		1,279	8,351,774	0	0	0	0	0	1279	8,351,774	

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

幹事陳志翔

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

13425-27

新北市新莊區昌平國民小學

軟體增減結存表

公務預算

權屬： 新北市

區分： 公務用

單位： 元

中華民國 111 年 01 月 01 日 起至 111 年 01 月 31 日止

列印日期： 111/2/7

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

幹事陳志翔

總務主任林惠民

會計室主任江靜雅

校長陳月滿

13425-28

新北市新莊區昌平國民小學

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 111 年 01 月 01 日 起至 111 年 01 月 31 日止

列印日期： 111/2/7

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

幹事陳志翔

總務主任林惠民

主任江靜雅

校長陳月滿

13425-29

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

財產增減月報表 - 新北市

第(二)聯

列印日期：111/2/7

中華民國111年01月01日 -- 111年01月31日

第(111)年度 第1頁 / 共1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															
101020101 00001	辦公房屋基地 操場預定地	98/04/02	0	平方 公尺	295,000		23,029,280	公告現 值增值					現值調整	新莊區副都心段一小 段01120000 現值調整	
101030102 00001	小學用房屋基地 小學用房屋基地	78/03/27	0	平方 公尺	295,000		48,588,040	公告現 值增值					現值調整	新莊區副都心段八小 段00010000 現值調整	
	小計					0 0.00	71,617,320		0 0.00	0					
	經費小計					0 0.00	71,617,320		0 0.00	0					
	總計					0 0.00	71,617,320		0 0.00	0					

製表

總務主任

會計主任

校長

幹事陳志翔

總務主任 林惠民

會計主任 江靜雅

校長陳月滿

13425-30

新北市新莊區昌平國民小學

財產增減月報表－新北市

類別：一般

權屬：新北市

區分：公務用

機關代號： 698

第(二)聯

列印日期： 111/2/7

中華民國111年01月01日－111年01月31日

第(11)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

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

幹事 陳志翔

13425-31

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： 111/2/7

中華民國111年01月01日 -- 111年01月31日

第(11)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

幹事陳志翔

單位主管

總務主任林惠民

主辦(會)計人員

會計主任江靜雅

機關首長

校長陳月滿

13425-12

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： 111/2/7

中華民國111年01月01日 -- 111年01月31日

第(11)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

單位主管

主辦(會)計人員

機關首長

幹事陳志翔

總務主任林忠民

室長江靜雅

校長陳月滿

19485-33

新北市新莊區昌平國民小學

保管品月報表

類別

中華民國 111 年 1 月 31 日 第 1 頁 共 1 頁

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		
	00003084	1100618	新北市新莊區昌平國民小學	電力系統改善工程履約保證金連帶保證書	張	1	新台幣	1	3	8	4	0	0	0	臺灣銀行新莊分行	

記帳員

出納組長黃倩珊

出納保管

出納組長黃倩珊

會計

會計室主任江靜雅

機關首長

校長陳月滿

111年度寒暑假國中、小學未到校低收入戶午餐券月報表(111年1月份)

13425-24

校名:新北市新莊區昌平國民小學

序 號	日期	摘 要	收 入				支 出					結 存	備 註
			張數	每張小計		收入金額 (元)	每人領 取張數	人數	合計張 數	單價 (元)	支出金額 (元)		
1	110.12	午餐券結存	575	50		28750						28,750	
2	111.01	寒假低收午餐補助					11	14	154	50	7,700	21,050	
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
合 計						28,750					7,700	21,050	

環教組長

環教組長 龔陳如亭

出納組長

出納組長 黃倩珊

學務主任

學務主任 林彥甫

會計主任

會計主任 江靜雅

校長

校長 陳月滿

新北市幸福晨飽計劃早餐券(保管品)月報表(111年1月份)

13425-35

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)	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	110.12.31	早餐券結存	320.2	165	1601	33	52833						52833	
2	111.01.20	111年早餐券收入	1,380	165	6900	33	227700						227,700	
3														
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10														
11														
12														
13														
14														
合 計							280,533					0	280,533	

環教組長 環教組長陳如亭

出納組長

出納組長黃倩珊

學務主任

學務主任林彥甫

會計主任

會計主任江靜雅

校長

校長陳月滿

編製日期：111 年 2 月 8 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

【111.02.07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】	✓	✓
	1	已註明學校代號，會計主任、機關首長已核章	✓	✓
月報目次	2	依照111年度公告版本	✓	✓
月報檢核表	3	已列印並自我檢查。	✓	✓
	4	會計人員已核章	✓	✓
預算備查簿 (依分支計畫排序)	5	本檢核表使用【111.02.07版】	✓	✓
	6	已列印裝訂於封底之後	✓	✓
	7	(1)各分項計畫(8碼)最後2碼是否拉至分項計畫別。(最後兩碼不得為00) / (2)且各分項計畫項下之3級用途別科目「實支數」不能為負數。 (3)中間第4碼至第6碼所串之學校代碼是否正確，有無拉取到別的學校代碼。 (4)分項計畫選用，是否依分項計畫使用原則選取	✓	✓
	8	已列印裝訂	✓	✓
基金來源、用途及餘絀表	9	截至本月份累計數之期末基金餘額 > = 0 /	✓	✓
	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)。	✓	✓
	11	「期初基金餘額」與【上年度期末基金餘額決算數】一致。 6952948	✓	✓
主要業務計畫 執行明細表	12	已列印裝訂	✓	✓
	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。	✓	✓
	14	(1)「月報-資本資產明細表」之「各資產項目(不含軟體)」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	✓	✓
	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	✓	✓
	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。	✓	✓
	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	✓	✓
資本資產明細表	18	本年度各項目成本變動主要增減原因，請於表下備註分別說明。(說明原則可參考本表109年決算表單之下表說明原則，說明得依各校實際狀況酌修，不限以下文字) 本年度各項目成本變動主要增減原因： 1.機械及設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置xxx,xxx元、代辦經費專款購置xxx,xxx元、撥入xxx,xxx元、更正xx年-增帳xx,xxx元...；減少數係報廢xxx,xxx元、撥出xxx,xxx元、更正xx年-減帳xx,xxx元... 2.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置xxx,xxx元、代辦經費專款購置xxx,xxx元、撥入xxx,xxx元、更正xx年-增帳xx,xxx元...；減少數係報廢xxx,xxx元、撥出xxx,xxx元、更正xx年-減帳xx,xxx元... 如需登打請於地教系統/會計報告/報表備註編輯登打 /	✓	✓
		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	✓	✓
	20	各財產類別之「取得成本/期初餘額」等於【去年度決算數】之「取得成本/舉債數」加【去年度決算數】之「本年度變動增加」減【去年度決算數】之「本年度變動減少」，	✓	✓
	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】	✓	✓

【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

【111.02.07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 已列印裝訂	V	✓
	23	已列印裝訂	V	✓
	24	「實際執行數與累計預算分配數」差距超過10%以上者，已說明落後原因及改進措施。	V	✓
	25	已列印裝訂	V	✓
	26	本表110年度起屬會計報表，表內各科目係指會計報表適用科目。	V	✓
	27	未出現異常科目（例如庫存現金、短期投資、有價證券、其他準備金、應付帳款、應付票據、應付保管款等分錄範例及給各校資料中未曾使用過的科目）。	V	✓
	28	平衡表科目未呈現負數之情形。（除本期短絀、累計折舊外）	V	✓
	29	代管資產 = 應付代管資產	V	✓
	30	退休及離職準備金 = 應付退休及離職金	V	✓
	31	「累積餘額」=前一年度決算書(平衡表)之「累積餘額」本年度決算數 54168510	V	✓
平衡表	32	《平衡表》上所列銀行存款（保管金專戶：定期存款、教育儲蓄專戶、午餐專戶）合計數 + 匯撥中現金 + 【存出保證金-預算外】 + 暫付及待結轉事項 = 應付代收款 + 存入保證金	V	✓
	33	銀行存款(縣市庫存款、教育部贖餘)+ 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	✓
	34	資產 = 負債 + 淨資產	V	✓
	35	信託代理及保證資產中是否出現保管有價證券（應付保管有價證券）及保管品（應付保管品）；此科目定義為受託保管之有價證券及物品，原則上學校除代學生保管早餐券會用到保管品外不會有此類情形，故不應出現。	V	✓
	36	保證品 = 應付保證品	V	✓
	37	學校保管金專戶所辦之定存（屬銀行存款-定期存款）是否誤入保證品（可核對保管品餘額月報表及專戶差額解釋表）； 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	✓
	38	代管資產的各科目金額核對財產增減結存表（公務預算）之「現有（本期）量值」相符（不包含國有財產）	V	✓
	39(新增)	「財管報表-財產目錄」之「公務預算分類項下」各財產科目小計之「帳面價值欄」=財產增減結存表（公務預算）之「現有（本期）量值」+財產增減結存表（國有資產）之「現有（本期）量值」+財產增減結存表（私有資產）之「現有（本期）量值」。（若無私有財產，則不計入）	V	✓
	40(新增)	下表已備註下列說明文字：(於會計系統/會計報告/報表備註編輯功能登打) 1.本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。 2.本表配合會計法刪除第29條條文，併入另表表達之固定資產及長期負債。	V	✓
	41	收入支出表「本期贖餘(絀)」=「平衡表」之「本期贖餘(絀)」=「預算執行與會計收支對照表」之會計收支「本期贖餘(絀)」	V	✓
	42	收入支出表「期初淨資產」=「平衡表」之「累積餘額」=「預算執行與會計收支對照表」之會計收支「期初淨資產」	V	✓

【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

【111.02.07版】

表格	編號	項目	自我檢核欄	覆核欄
	43	收入支出表「期末淨資產」=「平衡表」之「淨資產」=「預算執行與會計收支對照表」之會計收支「期末淨資產」	✓	✓
	44	各項收入：「收入支出表」之「累計數」-「基金來源、用途及餘絀表」之「累計實際數」應等於0；若不等於0則以明細分類帳查詢預算適用科目「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。	✓	✓
收入支出表	45	各項支出： 1.人事支出=「各項費用彙計表」之「用途別編號1XX」合計數 2.業務支出=「各項費用彙計表」之「用途別編號2XX、3XX、41X~45X、6XX、71X、73X~75X、8XX(不含817、819)」合計數 3.獎補助支出=「各項費用彙計表」之「用途別編號72X」合計數 4.財產損失=「各項費用彙計表」之「用途別編號817」；若不等於，則預決算科目「固定項目淨額」是否有該會計報表目之金額 5.其他支出=「各項費用彙計表」之「用途別編號54X、9XX」合計數；若不等於，則預決算科目「固定項目淨額」是否有該會計報表目之金額 註：9911固定項目淨額得以系統檢核或另存成pdf檔或excel檔給種子教師以檔案審核	✓	✓
	46(新增)	(1)財產增減結存表(經費來源為：新北市地方教育發展基金)之「本期折舊」欄，如有折舊數，則合計數應等於本表支出科目「固定資產折舊」科目之「本月數」。 (2)軟體增減結存表(經費來源為：新北市地方教育發展基金)「本期攤銷」欄，如有攤銷數，則合計數應等於本表支出科目「無形資產攤銷」科目之「本月數」 下表已備註下列說明文字：(於會計系統/會計報告/報表備註編輯功能登打) 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同	✓	✓
	47(新增)		✓	✓
	48	本表之各項基金來源「預算執行數」=「基金來源、用途及餘絀表」同一項目之「本年度截至本月份累計實際數」	✓	✓
	49	本表之基金用途「預算執行數」=「基金來源、用途及餘絀表」之「基金用途」本月份截至本月份累計實際數(總數勾稽即可)	✓	✓
	50	本表之會計收支各項收入=「收入支出表」各項收入「累計數」	✓	✓
	51	本表之會計收支各項支出=「收入支出表」各項支出「累計數」	✓	✓
	52	本表預算項目之「本期賸餘(短絀)」、「期初基金餘額」、「期末基金餘額」=「基金來源、用途及餘絀表」各對應科目之「本年度截至本月份累計實際數」	✓	✓
	53	「調整數」金額=「會計收支」-「預算執行數」	✓	✓
	54	本期賸餘(短絀)之「調整數」金額=「基金來源與收入之調整數」-「基金用途與支出之調整數」	✓	✓
預算執行與會計收支對照表	55	若有調整數請就「收入的調整數總額」及「支出的調整數總額」分別說明差異原因如下範例(可參照下列說明，文字請依各校實際狀況說明之，不限該文字。只有收入或支出1項調整數差異者，不用寫前面序號)：(於地教系統/會計報告/報表備註編輯登打) 1.收入調整數xxx元，係代辦經費專款購置固定資產之利益xx,xxx元、撥入固定資產之利益xx,xxx元、受贈固定資產收入xx,xxx元、...(負數影響數需打負號，正數無須登打符號) 2.支出調整數xxx元，係購建固定資產-xx,xxx元、預算不登列財產帳務調整數xx,xxx元、報廢固定資產損失xx,xxx元、撥出固定資產之損失xx,xxx元、固定資產折舊xx,xxx元、無形資產攤銷xx,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	✓	✓

【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

【111.02.07版】

表格	編號	項目	自我檢核欄	覆核欄
各項費用彙計表	55-1	承上，如果支出調整數總額為0，但本表「預算項目：購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」科目有預算執行數者，表示可能有「預算不登列財產差異」原因存在，仍需說明調整數差異原因，範例說明如下：(例如：學校有預算51x開支數119,259元，係屬代管資產修繕未登財產帳119,259元) 2.支出調整數0元，係購建固定資產-119,259元、預算不登列財產帳務調整數119,259元。 已列印(可用預算數版)✓	✓	✓
	56	【目次】之頁次已配合調整。✓	✓	✓
	57	截至本月執行數欄之「合計數」=《基金來源、用途及餘細表》「5基金用途」之「本年度截至本月份累計數」之「實際數」✓	✓	✓
	58	「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」✓	✓	✓
	59	「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)✓	✓	✓
	60	「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、用途及餘細表》「5M1土地購置」計畫「本年度截至本月份累計數」之「實際數」✓	✓	✓
	61	「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、用途及餘細表》「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」✓	✓	✓
	62	「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、用途及餘細表》「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」✓	✓	✓
	63	「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、用途及餘細表》「5M4其他設備」計畫「本年度截至本月份累計數」之「實際數」✓	✓	✓
	64	「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、用途及餘細表》「5M5無形資產」計畫「本年度截至本月份累計數」之「實際數」✓	✓	✓
公庫存款 差額解釋表 及對帳單	65	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)✓	✓	✓
	66	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✓	✓	✓
	67	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。✓	✓	✓
	68	等式覆核✓	✓	✓
	69	財產目錄(月報表)，已裝訂於增減結存表前面。✓	✓	✓
	70	財產增減結存表及財產增減月報表，已裝訂。✓	✓	✓
	71	軟體增減結存表及軟體增減月報表，已裝訂。✓	✓	✓
	72	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。✓	✓	✓
	73	(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✓	✓	✓
	74	(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。✓	✓	✓
帳務(系統)確認- 基金來源科目	75		✓	✓

【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

【111.02.07版】

表格	編號	項目	自我檢核欄	覆核欄
	76	(三)「462市庫撥款收入」及「46Y政府其他撥入收入」入帳數額，應與「教育局撥款書(462及46y科目)」撥入各校數額相等。得以同端公告於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。 (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「科目明細代號」不應出現LXXXXX以外科目，「2211存入保證金」科目項下之科目代號不應出現RXXXXX以外科目，「1315暫付及待結轉帳款」→科目項下之科目代號不應出現HXXXXX以外科目，「1154預付費用」→科目項下之科目代號不應出現CXXXXX以外科目。 (2)各科目項下之科目餘額未出現負數。 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，但科目沖帳錯誤情形) □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此帳錯誤情形。	V	✓
帳務(系統)確認-平衡表科目	77			✓
應轉正事項	78	如上期月報經種子教師或本局通知應轉正事項(不影響彙編的錯誤)已於本期轉正完成。	V	✓

自我檢核(核章)：

會計室江靜雅

種子教師覆核(核章)：

會計室戴臆蓉

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