

4-0501906

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市教師研習中心

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 107 年 10 月份

主辦會計人員 楊忠豪

機關長官 謝麗華

臺北市地方教育發展基金－臺北市教師研習中心
目 錄
中華民國 107 年 10 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、固定項目明細表.....	第 6-7 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 8 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 10 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

40501906-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 10 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	135,736,287	7,138,760	7,035,635	103,125	1.47	121,103,217	120,963,214	140,003	0.12
財產收入	45	8,015	102,000		102,000		137,130	8,015	129,115	1,610.92
財產處分收入	451	8,015	100,000		100,000		105,930	8,015	97,915	1,221.65
其他財產收入	45Y		2,000		2,000		31,200		31,200	
政府撥入收入	46	135,650,133	7,035,635	7,035,635			120,905,199	120,905,199		
公庫撥款收入	462	135,650,133	7,035,635	7,035,635			120,905,199	120,905,199		
其他收入	4Y	78,139	1,125		1,125		60,888	50,000	10,888	21.78
雜項收入	4YY	78,139	1,125		1,125		60,888	50,000	10,888	21.78
基金用途	5	148,276,413	5,768,436	7,035,635	-1,267,199	-18.01	108,923,162	133,531,479	-24,608,317	-18.43
訓練教育計畫	58	114,053,922	4,036,237	5,318,030	-1,281,793	-24.10	91,968,300	105,397,169	-13,428,869	-12.74
一般行政管理計畫	5L	22,033,034	1,133,536	1,555,605	-422,069	-27.13	15,472,074	19,229,882	-3,757,808	-19.54
建築及設備計畫	5M	12,189,457	598,663	162,000	436,663	269.55	1,482,788	8,904,428	-7,421,640	-83.35
購置固定資產		12,085,457	598,663	130,000	468,663	360.51	1,379,570	8,800,428	-7,420,858	-84.32
其他		104,000		32,000	-32,000	-100.00	103,218	104,000	-782	-0.75
本期賸餘(短絀一)	6	-12,540,126	1,370,324		1,370,324		12,180,055	-12,568,265	24,748,320	-196.91
期初基金餘額	71	22,637,060					42,401,436	22,637,060	19,764,376	87.31
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	10,096,934					54,581,491	10,068,795	44,512,696	442.09

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

40501906-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 10 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	135,736,287	7,138,760	7,035,635	103,125	1.47	121,103,217	120,963,214	140,003	0.12
財產收入	45	8,015	102,000		102,000		137,130	8,015	129,115	1,610.92
財產處分收入	451	8,015	100,000		100,000		105,930	8,015	97,915	1,221.65
其他財產收入	45Y		2,000		2,000		31,200		31,200	
政府撥入收入	46	135,650,133	7,035,635	7,035,635			120,905,199	120,905,199		
公庫撥款收入	462	135,650,133	7,035,635	7,035,635			120,905,199	120,905,199		
其他收入	4Y	78,139	1,125		1,125		60,888	50,000	10,888	21.78
雜項收入	4YY	78,139	1,125		1,125		60,888	50,000	10,888	21.78
基金用途	5	148,276,413	5,768,436	7,035,635	-1,267,199	-18.01	108,923,162	133,531,479	-24,608,317	-18.43
訓練教育計畫	58	114,053,922	4,036,237	5,318,030	-1,281,793	-24.10	91,968,300	105,397,169	-13,428,869	-12.74
訓練教育	581	114,053,922	4,036,237	5,318,030	-1,281,793	-24.10	91,968,300	105,397,169	-13,428,869	-12.74
一般行政管理計畫	5L	22,033,034	1,133,536	1,555,605	-422,069	-27.13	15,472,074	19,229,882	-3,757,808	-19.54
行政管理及推展	5L1	22,033,034	1,133,536	1,555,605	-422,069	-27.13	15,472,074	19,229,882	-3,757,808	-19.54
建築及設備計畫	5M	12,189,457	598,663	162,000	436,663	269.55	1,482,788	8,904,428	-7,421,640	-83.35
營建及修建工程	5M2	6,846,437					387,647	4,947,408	-4,559,761	-92.16
其他設備	5M4	5,239,020	598,663	130,000	468,663	360.51	991,923	3,853,020	-2,861,097	-74.26
無形資產	5M5	104,000		32,000	-32,000	-100.00	103,218	104,000	-782	-0.75
本期賸餘(短絀一)	6	-12,540,126	1,370,324		1,370,324		12,180,055	-12,568,265	24,748,320	-196.91
期初基金餘額	71	22,637,060					42,401,436	22,637,060	19,764,376	87.31
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	10,096,934					54,581,491	10,068,795	44,512,696	442.09

※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 107 年 10 月份

累計實際數與累計預算數比較增減逾10%說明:

一、財產處分收入:報廢財產殘值收入較預期超收。

二、其他財產收入:新訂場地收費辦法收入。

三、雜項收入:伙食結餘繳庫、中正堂屋頂及連通廊道頂部防水工程廠商品管人員兼任違約金-偉盟營造等。

四、訓練教育計畫:用人、服務費用等各項業務費用覈實支用或尚未核銷或已分配尚未執行。

五、一般行政管理計畫:用人、服務費用等各項業務費用覈實支用或尚未核銷。

六、建築及設備計畫:

1.機械及設備:空調改善工程設備刻正辦理驗收付款。

2.交通及運輸設備:無線麥克風等刻正簽陳採購。

3.雜項設備:空調改善工程設備刻正辦理驗收付款。

4.營建及修建工程:空調改善工程刻正辦理驗收付款。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市教師研習中心

平衡表

中華民國107年10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	712,406,044	100.00	負債	2	657,824,553	92.34
流動資產	11	58,884,983	8.27	流動負債	21	1,817,831	0.26
現金	111	58,377,983	8.19	應付款項	212	1,817,831	0.26
銀行存款	1112	58,077,983	8.15	應付代收款	2123	1,485,431	0.21
銀行存款-市庫存款	1112-1	54,086,891	7.59	應付費用	2125	332,400	0.05
銀行存款-保管款	1112-2	3,268,787	0.46	其他負債	22	656,006,722	92.08
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	722,305	0.10	什項負債	221	656,006,722	92.08
零用及週轉金	1113	300,000	0.04	存入保證金	2211	2,507,661	0.35
預付款項	115	507,000	0.07	應付退休及離職金	2213	9,198,247	1.29
預付費用	1154	507,000	0.07	應付代管資產	2214	644,300,814	90.44
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	9,198,247	1.29	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
準備金	124	9,198,247	1.29	基金餘額	3	54,581,491	7.66
退休及離職準備金	1241	9,198,247	1.29	基金餘額	31	54,581,491	7.66
其他資產	13	644,322,814	90.44	基金餘額	311	54,581,491	7.66
				累積餘額	3111	42,401,436	5.95
				本期騰餘	3112	12,180,055	1.71

註：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 — 臺北市教師研習中心

平衡表

中華民國107年10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		
什項資產	131	644,322,814	90.44	合計：		712,406,044	
存出保證金	1311	20,000	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	2,000	0.00				
代管資產	1316	644,300,814	90.44				
代管資產-土地改良物	1316-0	42,082	0.01				
代管資產-土地	1316-1	635,006,706	89.14				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	8,320,836	1.17				
代管資產-其他政府	1316-3	931,190	0.13				
合計：		712,406,044					

註：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—臺北市教師研習中心

40501906-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 10 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	%
訓練教育計畫		本月數				4,036,237	5,318,030	-1,281,793	-24.10
		累計數				91,968,300	105,397,169	-13,428,869	-12.74
合 計		本月數				4,036,237	5,318,030	-1,281,793	-24.10
		累計數				91,968,300	105,397,169	-13,428,869	-12.74

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

40501906-6

固定項目明細表

中華民國 107 年 10 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
資產	23,625,112		3,945,141	2,781,576	-19,398,882	5,389,795	2,850,000	
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	9,804,536		3,698,923	1,245,106	-9,526,074	2,732,279	2,850,000	補列電 梯2,640,000-107.6.15府 授財產字 第1076000083號函 教育部、局款補 助210,000-107.5.4北市教 綜字第10734211900號函
交通及運輸設備	2,504,980		78,000		-1,489,228	1,093,752		
雜項設備	11,129,036		65,000	1,444,744	-8,383,580	1,365,712		
購建中固定資產								

註：

固定項目明細表

中華民國 107 年 10 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
軟體	186,560		103,218	91,726		198,052		電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。截至107年10月止累計攤銷金額91,726元。
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								
長期債務								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市教師研習中心

40501906-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 10 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		實際執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		1,472,200			1,472,200	977,200	848,923		848,923	87	-128,277	-13		
機械及設備		1,472,200			1,472,200	977,200	848,923		848,923	87	-128,277	-13	空調改善工程設備刻正辦理驗收付款。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		113,000			113,000	113,000	78,000		78,000	69	-35,000	-31		
交通及運輸設備		113,000			113,000	113,000	78,000		78,000	69	-35,000	-31	無線麥克風等刻正簽陳採購。	
購建中固定資產														
雜項設備		3,653,820			3,653,820	2,762,820	65,000		65,000	2	-2,697,820	-98		
雜項設備		3,653,820			3,653,820	2,762,820	65,000		65,000	2	-2,697,820	-98	空調改善工程設備刻正辦理驗收付款。	
購建中固定資產														
總計		5,239,020			5,239,020	3,853,020	991,923		991,923	26	-2,861,097	-74		

※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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 10 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		實際執行數				比較增減(一)			
					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	104,000		104,000	104,000	103,218	99.25	103,218		-782	-0.75		
521 購置電腦軟體	104,000		104,000	104,000	103,218	99	103,218		-782	-1		
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,846,437		6,846,437	4,947,408	387,647	7.84	387,647		-4,559,761	-92.16		
581 遞延修繕房屋建築支	6,846,437		6,846,437	4,947,408	387,647	8	387,647		-4,559,761	-92	空調改善工程刻正辦理驗收付款。	
582 其他遞延支出												
總計	6,950,437		6,950,437	5,051,408	490,865	9.72	490,865		-4,560,543	-90.28		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 10 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
54,086,891	54,086,891	0	

【會計月報檢核表】

學校代號：

906

學校名稱：

教研中心

年 月會計報告

表格	項次	及檢核項目內容	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】	✓	✓
月報封面	2	學校代號、會計人員、機關首長已核章。	✓	✓
月報檢核表	3	已列印最新檢核表【10708版】、並自我檢查。	✓	✓
預算備查簿 (依分支計畫 排序)	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))。	✓	✓
	*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、581、582，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)。	✓	✓
基金來源、 用途及餘絀 表	*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、用途按計劃填列。(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』。 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』。	✓	✓
	*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	✓	✓
平衡表	*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。(除本期賸餘外)	✓	✓
	*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	✓	✓
	*13	本期賸餘(短絀-)=《基金來源、用途及餘絀表》之截至本月份累計數之本期賸餘(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	✓	✓
	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	✓	✓

表格	項次及檢核項目內容	自檢欄	覆核欄
	及物品。		
*21	保證品=應付保證品		
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:凡外幣存入作為「保證」用之有價證券、票據、定存單、信用狀等均屬「保證品」。 註:銀行保證書、債權憑證以出納的保管品備查簿作備忘錄,不作分錄。		
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」相等。 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票摘要,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一應付代收款子目明細表檢視有無異份子目及負數者		
25	各業務計畫之「實際數」、「預算數」、「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。		
*26	各資產項目(電腦軟體除外):「截至本月增加數-接受他人贈與其他=購建固定資產執行情形明細表之實支數」。		
*27	1.「電腦軟體」:「截至本月增加數-接受他人贈與其他=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(請各校各行檢視)		
28	「截至本月減少」欄,除更正以前年度帳務、(以前年度)購建中國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(不含購建中國定資產)請核對財產分類統計表(財產類別專業用)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「財產分類統計表(財產類別專業用)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。		
32	各財產類別之「期初餘額」與【前年度決算書】一致。		
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。		

107新
的要素

107名
稱有
改

細表

表

主要業務計畫執行明細表

固定項目明細表

表格	項次及檢核項目內容		自檢欄	覆核欄
明細表	*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。 已補辦預算項目，不得辦理調整容納	/	✓
	35	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。	/	✓
	36	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。	/	✓
	*37	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。	/	✓
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	*38	已核准之以前年度保留數用途別是否相符，本欄係累計數。	/	✓
	*39	非法定預算之無形資產-電腦軟體需先取得教育局資訊室核准函才可入帳，否則年底無法併決算辦理。	/	✓
各項費用彙計表	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》 「5基金用途」之「本年度截至本月份累計數」之「實際數」	✓	✓
	41	「511~516各用途別科目」之「全年度預算數」=《購置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」	✓	✓
	*42	「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）	✓	✓
	43	「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」	/	✓
	44	「512興建土地改良物」+「513擴充改良房屋建築及設備」+「581遞延修繕房屋建築支出」+「582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」	/	✓
	*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。 其他準備金請列入差額解釋說明。	/	✓
	*50	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。	/	✓

表格	項次及檢核項目內容	自檢欄	覆核欄
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→附財產類別專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。	✓	✓

自我檢核(核章)： 楊其豪
覆核人員(核章)： 鄭上瑋

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. 准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。