機關代號:13166

新北市地方教育發展基金

新北市立坪林實驗國民中學

# 會　計　月　報

中 華 民 國 113 年5月份

主辦會計人員 會計室主任周漱朋　　基金主持人 校長歐志華

# 新北市地方教育發展基金
# 新北市坪林區坪林實驗國民中學

## 目　　次

中華民國 113年5月份


| | | | |
|---|---|---|---|
| 一、基金來源、用途及餘絀表 | 第 | 1 | 頁 |
| 二、主要業務計畫執行明細表 | 第 | 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 | 頁 |
| 五、平衡表 | 第 | 6-8 | 頁 |
| 六、收入支出表 | 第 | 9 | 頁 |
| 七、預算執行與會計收支對照表 | 第 | 10 | 頁 |
| 八、各項費用彙計表 | 第 | 11-13 | 頁 |
| 九、公庫存款差額解釋表 | 第 | 14-33 | 頁 |
| 十、財產目錄(月報表) | 第 | 34-39 | 頁 |
| 十一、財產增減結存表 | 第 | 40-44 | 頁 |
| 十二、財產增減月報表 | 第 | 45-48 | 頁 |

# 新北市地方教育發展基金—新北市立坪林實驗國民中學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 5 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 | 32,945,000 | 3,678,414 | 3,200,000 | 478,414 | 14.95 | 20,418,039 | 19,878,000 | 540,039 | 2.72 |
| 勞務收入 | 43 | 120,000 | | | | | 8,000 | 20,000 | -12,000 | -60.00 |
| 服務收入 | 431 | 120,000 | | | | | 8,000 | 20,000 | -12,000 | -60.00 |
| 財產收入 | 45 | 1,000 | | | | | | | | |
| 利息收入 | 454 | 1,000 | | | | | | | | |
| 政府撥入收入 | 46 | 32,508,000 | 3,672,688 | 3,200,000 | 472,688 | 14.77 | 20,172,688 | 19,700,000 | 472,688 | 2.40 |
| 公庫撥款收入 | 462 | 32,508,000 | 3,672,688 | 3,200,000 | 472,688 | 14.77 | 20,172,688 | 19,700,000 | 472,688 | 2.40 |
| 教學收入 | 4S | 316,000 | | | | | 150,100 | 158,000 | -7,900 | -5.00 |
| 學雜費收入 | 4S1 | 316,000 | | | | | 150,100 | 158,000 | -7,900 | -5.00 |
| 其他收入 | 4Y | | 5,726 | | 5,726 | | 87,251 | | 87,251 | |
| 雜項收入 | 4YY | | 5,726 | | 5,726 | | 87,251 | | 87,251 | |
| 基金用途 | 5 | 33,645,000 | 3,079,522 | 2,790,000 | 289,522 | 10.38 | 18,361,379 | 18,892,000 | -530,621 | -2.81 |
| 國民教育計畫 | 53 | 33,035,000 | 3,079,522 | 2,790,000 | 289,522 | 10.38 | 18,361,379 | 18,892,000 | -530,621 | -2.81 |
| 國民中學教育 | 531 | 33,035,000 | 3,079,522 | 2,790,000 | 289,522 | 10.38 | 18,361,379 | 18,892,000 | -530,621 | -2.81 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 610,000 | | | | | | | | |
| 其他設備 | 5M4 | 610,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | 6 | -700,000 | 598,892 | 410,000 | 188,892 | 46.07 | 2,056,660 | 986,000 | 1,070,660 | 108.59 |
| 期初基金餘額 | 71 | 4,526,906 | | | | | 4,523,488 | 4,526,906 | -3,418 | -0.08 |
| 解繳公庫 | 72 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 73 | 3,826,906 | | | | | 6,580,148 | 5,512,906 | 1,067,242 | 19.36 |

註：1.服務收入(累計)：係場租實收減少。2.公庫撥款收入(本月)：係撥入中央補助款。3.雜項收入(本月及累計)：係因賸餘款繳庫。4.國民中學教育(本月)：係支兼代課鐘點致超支。

# 新北市地方教育發展基金—新北市立坪林實驗國民中學

13166-2

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 5 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 | | | | 3,079,522 | 2,790,000 | 289,522 | 10.38 |
| | | 累計數 | | | | 18,361,379 | 18,892,000 | -530,621 | -2.81 |

新北市地方教育發展基金—新北市立坪林實驗國民中學 13166-3

# 資本資產明細表

中華民國 113 年 5 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** | 25,410,234 | 18,768,519 | | | | 6,641,715 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 4,214,000 | 4,171,860 | | | | 42,140 | |
| 房屋及建築 | 2,048,877 | 1,991,407 | | | | 57,470 | |
| 機械及設備 | 8,004,955 | 5,213,191 | | | | 2,791,764 | |
| 交通及運輸設備 | 1,102,195 | 682,152 | | | | 420,043 | |
| 雜項設備 | 9,994,706 | 6,709,909 | | | | 3,284,797 | |
| 租賃資產 | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | |
| 權利 | | | | | | | |

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立坪林實驗國民中學 13166-4

# 資本資產明細表

中華民國 113 年 5 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 | 45,501 | | | | | 45,501 | |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |

註：

# 新北市地方教育發展基金—新北市立坪林實驗國民中學

13166-5

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 5 月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱 | 本年度可用預算數 | | | | | 累計預算分配數 | 執行情形 | | | | | | 差異或落後原因 | 改進措施 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | |
| | 以前年度保留數 | 本年度法定預算數 | 本年度奉准先行辦理數 | 調整數 | 合計 | | 實支數 | 應付未付數 | 合計 | % | 金額 | % | | |
| 建築及設備計畫 | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 210,000 | | | 210,000 | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 210,000 | | | 210,000 | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 400,000 | | | 400,000 | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 400,000 | | | 400,000 | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 610,000 | | | 610,000 | | | | | | | | | |

# 新北市地方教育發展基金 — 新北市立坪林實驗國民中學

## 平衡表

中華民國113年5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 | 25,005,287 | 100.00 | 負　　債 | 2 | 11,783,424 | 47.12 |
| 流動資產 | 11 | 18,288,741 | 73.14 | 流動負債 | 21 | 11,698,024 | 46.78 |
| 現金 | 1101 | 18,288,741 | 73.14 | 應付款項 | 2102 | 11,698,024 | 46.78 |
| 銀行存款 | 110102 | 18,250,041 | 72.98 | 應付代收款 | 210203 | 11,698,024 | 46.78 |
| 銀行存款-縣(市)庫存款 | 110102-1 | 6,541,448 | 26.16 | 其他負債 | 28 | 85,400 | 0.34 |
| 銀行存款-保管金專戶 | 110102-2 | 11,708,546 | 46.82 | 什項負債 | 2801 | 85,400 | 0.34 |
| 銀行存款-教育儲蓄專戶 | 110102-4 | 47 | 0.00 | 存入保證金 | 280104 | 85,400 | 0.34 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 38,700 | 0.15 | 淨資產 | 3 | 13,221,863 | 52.88 |
| 固定資產 | 14 | 6,596,214 | 26.38 | 淨資產 | 31 | 13,221,863 | 52.88 |
| 土地改良物 | 1402 | 42,140 | 0.17 | 淨資產 | 3101 | 13,221,863 | 52.88 |
| 土地改良物 | 140201 | 4,214,000 | 16.85 | 累積餘額 | 310101 | 11,165,203 | 44.65 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -4,171,860 | -16.68 | 本期賸餘 | 310102 | 2,056,660 | 8.22 |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 57,470 | 0.23 | 淨資產調整數 | 310104 | | |
| | | | | 合計： | | 25,005,287 | |
| 信託代理與保證資產 | | 0 | | 信託代理與保證負債 | | 0 | |

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 — 新北市立坪林實驗國民中學

## 平衡表

中華民國113年5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 | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 2,048,877 | 8.19 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -1,991,407 | -7.96 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 2,791,764 | 11.16 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 8,004,955 | 32.01 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -5,213,191 | -20.85 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 420,043 | 1.68 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 1,102,195 | 4.41 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -682,152 | -2.73 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 3,284,797 | 13.14 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 9,994,706 | 39.97 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -6,709,909 | -26.83 | | | | |
| 無形資產 | 16 | 45,501 | 0.18 | | | | |
| 無形資產 | 1601 | 45,501 | 0.18 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 45,501 | 0.18 | | | | |
| 信託代理與保證資產 | | 0 | | 信託代理與保證負債 | | 0 | |

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 — 新北市立坪林實驗國民中學

## 平衡表

中華民國113年5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 | | |
| 其他資產 | 18 | 74,831 | 0.30 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 74,831 | 0.30 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 74,831 | 0.30 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 184,255,997 | 736.87 | | | | |
| 代管資產-土地 | 180106-1 | 166,904,112 | 667.48 | | | | |
| 代管資產-房屋及建築 | 180106-2 | 17,019,866 | 68.07 | | | | |
| 代管資產-機械及設備 | 180106-3 | 7,397 | 0.03 | | | | |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 180106-4 | 1,137 | 0.00 | | | | |
| 代管資產-什項設備 | 180106-5 | 18,470 | 0.07 | | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 180106-8 | 305,015 | 1.22 | | | | |
| 應付代管資產 | 180107 | -184,255,997 | -736.87 | | | | |
| 合計： | | 25,005,287 | | | | | |
| 信託代理與保證資產 | | 0 | | 信託代理與保證負債 | | 0 | |

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 － 新北市立坪林實驗國民中學

## 收入支出表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|---|---|---|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 3,678,414 | 20,418,039 |
| 勞務收入 | | 8,000 |
| 服務收入 | | 8,000 |
| 政府撥入收入 | 3,672,688 | 20,172,688 |
| 公庫撥款收入 | 3,672,688 | 20,172,688 |
| 教學收入 | | 150,100 |
| 學雜費收入 | | 150,100 |
| 其他收入 | 5,726 | 87,251 |
| 雜項收入 | 5,726 | 87,251 |
| 支出 | 3,079,522 | 18,361,379 |
| 人事支出 | 2,882,324 | 17,169,549 |
| 人事支出 | 2,882,324 | 17,169,549 |
| 業務支出 | 197,198 | 1,186,490 |
| 業務支出 | 197,198 | 1,186,490 |
| 獎補助支出 | | 5,340 |
| 其他獎補捐助 | | 5,340 |
| 本期賸餘（短絀） | 598,892 | 2,056,660 |
| 期初淨資產 | | 11,165,203 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | |
| 期末淨資產 | | 13,221,863 |

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。

# 新北市地方教育發展基金—新北市立坪林實驗國民中學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 5 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 | **20,418,039** | | **20,418,039** | 收入 |
| 勞務收入 | 8,000 | | 8,000 | 勞務收入 |
| 政府撥入收入 | 20,172,688 | | 20,172,688 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 150,100 | | 150,100 | 教學收入 |
| 其他收入 | 87,251 | | 87,251 | 其他收入 |
| 基金用途 | **18,361,379** | | **18,361,379** | 支出 |
| 用人費用 | 17,169,549 | | 17,169,549 | 人事支出 |
| 服務費用 | 1,000,163 | 186,327 | 1,186,490 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 49,695 | -49,695 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 131,632 | -131,632 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 5,000 | -5,000 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 5,340 | | 5,340 | 獎補助支出 |
| 本期賸餘(短絀) | **2,056,660** | 0 | **2,056,660** | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | **4,523,488** | **6,641,715** | **11,165,203** | 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 | **6,580,148** | **6,641,715** | **13,221,863** | 期末淨資產 |

註：

# 新北市地方教育發展基金－新北市立坪林實驗國民中學

## 各項費用彙計表

中華民國113年5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 | 28,998,000 | 17,169,549 | -11,828,451 | -40.79 |
| 11 正式員額薪資 | | 11,265,067 | 11,265,067 | |
| 113 職員薪金 | | 11,052,487 | 11,052,487 | |
| 114 工員工資 | | 212,580 | 212,580 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 522,774 | 522,774 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 522,774 | 522,774 | |
| 15 獎金 | | 2,885,251 | 2,885,251 | |
| 151 考績獎金 | | 214,420 | 214,420 | |
| 152 年終獎金 | | 2,670,831 | 2,670,831 | |
| 16 退休及卹償金 | | 1,453,243 | 1,453,243 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 1,453,243 | 1,453,243 | |
| 18 福利費 | | 1,043,214 | 1,043,214 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 976,704 | 976,704 | |
| 18Y 其他福利費 | | 66,510 | 66,510 | |
| 2 服務費用 | 2,966,000 | 1,000,163 | -1,965,837 | -66.28 |
| 21 水電費 | | 174,637 | 174,637 | |
| 212 工作場所電費 | | 156,057 | 156,057 | |
| 214 工作場所水費 | | 18,580 | 18,580 | |
| 22 郵電費 | | 20,840 | 20,840 | |
| 222 電話費 | | 20,840 | 20,840 | |
| 23 旅運費 | | 2,278 | 2,278 | |
| 231 國內旅費 | | 2,278 | 2,278 | |
| 25 修理保養及保固費 | | 81,145 | 81,145 | |
| 255 機械及設備修護費 | | 34,005 | 34,005 | |
| 257 雜項設備修護費 | | 47,140 | 47,140 | |
| 27 一般服務費 | | 642,330 | 642,330 | |

# 新北市地方教育發展基金－新北市立坪林實驗國民中學

## 各項費用彙計表

中華民國113年5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 | % |
| 279 外包費 | | 27,000 | 27,000 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 615,330 | 615,330 | |
| 28 專業服務費 | | 59,241 | 59,241 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 58,361 | 58,361 | |
| 28Y 其他專業服務費 | | 880 | 880 | |
| 29 公共關係費 | | 19,692 | 19,692 | |
| 291 公共關係費 | | 19,692 | 19,692 | |
| 3 材料及用品費 | 350,000 | 49,695 | -300,305 | -85.80 |
| 32 用品消耗 | | 49,695 | 49,695 | |
| 321 辦公（事務）用品 | | 25,637 | 25,637 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | | 13,728 | 13,728 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | | 1,825 | 1,825 | |
| 32Y 其他用品消耗 | | 8,505 | 8,505 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 520,000 | 131,632 | -388,368 | -74.69 |
| 44 交通及運輸設備租金 | | 84,000 | 84,000 | |
| 442 車租 | | 84,000 | 84,000 | |
| 45 雜項設備租金 | | 47,632 | 47,632 | |
| 451 雜項設備租金 | | 47,632 | 47,632 | |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期 | 610,000 | | -610,000 | -100.00 |
| 51 購建固定資產 | 610,000 | | -610,000 | -100.00 |
| 514 購置機械及設備 | 210,000 | | -210,000 | -100.00 |
| 516 購置雜項設備 | 400,000 | | -400,000 | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流 | 201,000 | 10,340 | -190,660 | -94.86 |
| 71 會費 | | 1,000 | 1,000 | |
| 713 職業團體會費 | | 1,000 | 1,000 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | | 5,340 | 5,340 | |

# 新北市地方教育發展基金－新北市立坪林實驗國民中學

## 各項費用彙計表

中華民國113年5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 | % |
| 726 獎助學員生給與 | | 4,200 | 4,200 | |
| 72Y 其他捐助、補助與獎助 | | 1,140 | 1,140 | |
| 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 | 33,645,000 | 18,361,379 | -15,283,621 | -45.43 |

# 新北市地方教育發展基金
# 新北市立坪林實驗國民中學
# 公庫存款差額解釋表

科目編號： 10102-2
專戶名稱： 銀行存款-各項專戶
專戶帳號： 如摘要

中華民國113年5月31日

| 摘要 | 日期 | | | 支票號碼 | 金額 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 年 | 月 | 日 | | 小計 | 合計 |
| **帳面結存** | 113 | 5 | 31 | | | **11,708,546** |
| 保管款專戶(78901040940465)-其他子目 | 113 | 5 | 31 | | $ 10,895,840 | |
| L10010-公保費代扣繳專戶(18008100169013) | 113 | 5 | 31 | | $ 68,475 | |
| L10040-退撫基金代扣繳專戶(18003500169015) | 113 | 5 | 31 | | $ 164,934 | |
| L10020-健保費代扣繳專戶(18004700169011) | 113 | 5 | 31 | | $ 260,332 | |
| L10030-勞保費代扣繳專戶(18006400169012) | 113 | 5 | 31 | | $ 112,897 | |
| L10070-勞工退休金提繳費(新制)代扣繳專戶(18000800169014) | 113 | 5 | 31 | | $ 194,148 | |
| L10922-水費代扣繳專戶(18005500169101) | 113 | 5 | 31 | | $ - | |
| L10920-電費代扣繳專戶(18007200169102) | 113 | 5 | 31 | | $ - | |
| L10921-電信費代扣繳專戶(18009900169103) | 113 | 5 | 31 | | $ - | |
| L10940-其他代扣繳專戶(18009700169099) | 113 | 5 | 31 | | $ 11,920 | |
| 加：未兌現支票(學校已列支，銀行未列帳) | 113 | 5 | 31 | | | $ 96,949 |
| 坪林郵局受託薪資存款專戶-支62 | 113 | 5 | 30 | MB4500913 | $ 93,708 | |
| 限存入新北市立坪林國民中學勞保費代扣繳專戶-支58 | 113 | 5 | 22 | MB4500906 | $ 2,069 | |
| 限存入新北市立坪林國民中學勞退基金費代扣繳專戶-支58 | 113 | 5 | 22 | MB4500907 | $ 1,172 | |
| 加：銀行已列收，學校未列帳 | 113 | 5 | 31 | | | $ 112,839 |
| 112-2學期註冊費( 台銀新店分行專戶(038094595)-代收學雜費) | 113 | 5 | 31 | | $ 112,839 | |
| 減：在途存款(學校已列收，銀行未列帳)，註:浚湧工程有限公司捐款$100000元，支票號碼FA3342286號，農會說外埠支票，預113年2月1日入帳 | 112 | 5 | 31 | | | |
| **銀行(公庫)結存** | 113 | 5 | 31 | | | $ 11,918,334 |

15

# 新北市地方教育發展基金
# 新北市立坪林實驗國民中學
# 公庫存款差額解釋表

科目編號： 10102-2
專戶名稱： 銀行存款-各項專戶
專戶帳號： 如摘要

中華民國113年5月31日

| 摘要 | 日期 | | | 支票號碼 | 金額 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 年 | 月 | 日 | | 小計 | 合計 |
| 台銀新店分行專戶(038094595)-代收學雜費 | 113 | 5 | 31 | | $ 112,839 | |
| 保管金專戶(78901040940465) - 實體專戶-坪林區農會 | 113 | 5 | 31 | | $ 10,992,789 | |
| 公保費代扣繳專戶(18008100169013) | 113 | 5 | 31 | | $ 68,475 | |
| 退撫基金代扣繳專戶(18003500169015) | 113 | 5 | 31 | | $ 164,934 | |
| 健保費代扣繳專戶(18004700169011) | 113 | 5 | 31 | | $ 260,332 | |
| 勞保費代扣繳專戶(18006400169012) | 113 | 5 | 31 | | $ 112,897 | |
| 勞工退休金提繳費(新制)代扣繳專戶(18000800169014) | 113 | 5 | 31 | | $ 194,148 | |
| 18005500169101-扣繳公用事業費款-水費 | 113 | 5 | 31 | | $ - | |
| 18007200169102-扣繳公用事業費款-電費 | 113 | 5 | 31 | | $ - | |
| 18009900169103-扣繳公用事業費款-電信費 | 113 | 5 | 31 | | $ - | |
| 18009700169099-其他-代扣各項(稅款'二代健保費) | 113 | 5 | 31 | | $ 11,920 | |

製表　　主辦會計人員　　機關長官

幹事兼出納 陳秋香　　會計室主任 周漱朋　　校長 歐志華

# 新北市地方教育發展基金
# 新北市立坪林實驗國民中學
# 公庫存款差額解釋表

科目編號： 110102-4
專戶名稱： 銀行存款-教育儲蓄專戶
專戶帳號： 如摘要

中華民國113年5月31日

| 摘要 | 日期 | | | 支票號碼 | 金額 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 年 | 月 | 日 | | 小計 | 合計 |
| **帳面結存** | 113 | 5 | 31 | | | **$ 47** |
| 教育儲蓄專戶(78901040650546) | 113 | 5 | 31 | | 47 | |
| 加：未兌現支票(學校已列支，銀行未列帳) | 113 | 5 | 31 | | | $ - |
| 加：銀行已列收，學校未列帳 | 113 | 5 | 31 | | | |
| 減：在途存款(學校已列收，銀行未列帳) | 113 | 5 | 31 | | | |
| 減：銀行已列支，學校未列帳 | 113 | 5 | 31 | | | |
| 台銀公庫餘額尚未領回作帳 | 113 | 5 | 31 | | | |
| **銀行(公庫)結存** | 113 | 5 | 31 | | | **$ 47** |
| 教育儲蓄專戶(78901040650546) - 實體專戶-坪林區農會 | 113 | 5 | 31 | | 47 | |

製表　　主辦會計人員　　機關長官

出納兼事務人員 陳秋香

會計室主任 周淑朋

校長 歐志華

# 新北市地方教育發展基金
# 新北市立坪林實驗國民中學
# 公庫存款差額解釋表

科目編號： 110103

專戶名稱： 銀行存款-零用金專戶

專戶帳號： 如摘要

中華民國113年5月31日

| 摘要 | 日期 | | | 支票號碼 | 金額 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 年 | 月 | 日 | | 小計 | 合計 |
| **帳面結存** | 113 | 5 | 31 | | | |
| 零用金專戶(78901040940716) | 113 | 5 | 31 | | | |
| 加：未兌現支票(學校已列支，銀行未列帳) | 113 | 5 | 31 | | | $ - |
| 加：銀行已列收，學校未列帳 | 113 | 5 | 31 | | | |
| 減：在途存款(學校已列收，銀行未列帳) | 113 | 5 | 31 | | | |
| 減：銀行已列支，學校未列帳 | 113 | 5 | 31 | | | |
| 加：未兌現支票(學校已列支，銀行未列帳) | 113 | 5 | 31 | | | $ - |
| 零用金-陳秋香-支23 | 113 | 5 | 31 | | | |
| **銀行(公庫)結存** | 113 | 5 | 31 | | | $ - |
| 台銀新店分行專戶(038094595)-代收學雜費 | 113 | 5 | 31 | | | |
| 保管金專戶(78901040940465) - 實體專戶-坪林區農會 | 113 | 5 | 31 | | | |
| 零用金專戶(78901040940716) - 實體專戶-坪林區農會 | 113 | 5 | 31 | | 0 | |

製表 主辦會計人員 機關長官

出納 陳秋香　會計室主任 周漱朋　校長 歐志華

# 新北市立坪林實驗國民中學

## 財產目錄

類別： 一般　　列印日期： 2024/5/27

機關代號： 830　　中 華 民 國 113 年 05 月 01 日　起 至 113 年 05 月 31 日 止　　第 1 頁 / 共 6 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 | 03 | 01 | 學校房屋基地 | 44 | 0 | 0 | 44 | 0 | 170,050,034 |
| 1 | 11 | 01 | 03 | 教育用土地改良物 | 1 | 0 | 0 | 1 | 3,932,250 | 39,720 |
| 1 | 11 | 01 | 05 | 什項用土地改良物 | 1 | 0 | 0 | 1 | 5,204,705 | 265,295 |
| 小　　計 | | | | | 46 | 0 | 0 | 46 | 9,136,955 | 170,355,049 |
| 2 | 01 | 02 | 01 | 公務用房屋 | 2 | 0 | 0 | 2 | 7,578,598 | 10,963,700 |
| 2 | 01 | 03 | 01 | 學校房屋 | 5 | 0 | 0 | 5 | 10,777,374 | 1,467,072 |
| 2 | 01 | 03 | 03 | 體育用房屋 | 1 | 0 | 0 | 1 | 3,109,668 | 4,456,432 |
| 2 | 01 | 06 | 01 | 員工宿舍 | 3 | 0 | 0 | 3 | 1,616,420 | 2,080,608 |
| 2 | 01 | 06 | 02 | 學生宿舍 | 1 | 0 | 0 | 1 | 843,915 | 42,085 |
| 2 | 02 | 04 | 01 | 蓄水用建築 | 2 | 0 | 0 | 2 | 168,831 | 9,969 |
| 小　　計 | | | | | 14 | 0 | 0 | 14 | 24,094,806 | 19,019,866 |
| 3 | 01 | 31 | 03 | 製冰機械及設備 | 1 | 0 | 0 | 1 | 27,720 | 280 |
| 3 | 03 | 06 | 01 | 反應器間設備 | 1 | 0 | 0 | 1 | 17,820 | 180 |
| 3 | 06 | 02 | 01 | 鍋爐 | 1 | 0 | 0 | 1 | 84,150 | 850 |
| 3 | 10 | 05 | 01 | 電壓指示儀器 | 1 | 0 | 0 | 1 | 39,588 | 400 |
| 3 | 10 | 06 | 03 | 面積及容積測定儀器 | 1 | 0 | 0 | 1 | 15,415 | 156 |
| 3 | 11 | 01 | 01 | 病室器械及設備 | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 156 |
| 3 | 14 | 01 | 01 | 一般用途電腦系統 | 1 | 0 | 0 | 1 | 37,683 | 381 |
| 3 | 14 | 01 | 03 | 整合性電腦系統 | 1 | 0 | 0 | 1 | 27,720 | 280 |
| 3 | 14 | 01 | 04 | 其他主機相關設備 | 1 | 0 | 0 | 1 | 43,902 | 443 |
| 3 | 14 | 03 | 02 | 印表設備 | 3 | 0 | 0 | 3 | 146,408 | 1,479 |
| 3 | 14 | 04 | 03 | 通信轉接設備 | 6 | 0 | 0 | 6 | 255,576 | 2,582 |

# 新北市立坪林實驗國民中學

## 財產目錄

類別： 一般　　列印日期： 2024/5/27

機關代號： 830　　中 華 民 國 113 年 05 月 01 日　起 至 113 年 05 月 31 日 止　　第 2 頁 / 共 6 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 | 14 | 05 | 01 | 電腦模擬及測試儀器 | 1 | 0 | 0 | 1 | 20,790 | 210 |
| 小計 | | | | | 19 | 0 | 0 | 19 | 716,772 | 7,397 |
| 4 | 05 | 02 | 02 | 電話終端設備 | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 284 |
| 4 | 05 | 03 | 03 | 播音設備 | 3 | 0 | 0 | 3 | 53,241 | 853 |
| 小計 | | | | | 4 | 0 | 0 | 4 | 53,241 | 1,137 |
| 5 | 01 | 01 | 05 | 電影電視機具 | 9 | 0 | 0 | 9 | 163,216 | 1,650 |
| 5 | 01 | 01 | 06 | 調溫機具 | 3 | 0 | 0 | 3 | 0 | 1,110 |
| 5 | 01 | 01 | 08 | 衛生機具 | 2 | 0 | 0 | 2 | 21,780 | 220 |
| 5 | 01 | 01 | 10 | 餐飲機具 | 17 | 0 | 0 | 17 | 484,011 | 4,889 |
| 5 | 01 | 01 | 12 | 封裝機具 | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 126 |
| 5 | 01 | 03 | 02 | 作業家具 | 1 | 0 | 0 | 1 | 22,275 | 225 |
| 5 | 01 | 03 | 03 | 儲放家具 | 10 | 0 | 0 | 10 | 96,822 | 1,443 |
| 5 | 01 | 03 | 04 | 坐息家具 | 2 | 0 | 0 | 2 | 30,075 | 303 |
| 5 | 01 | 03 | 06 | 餐飲家具 | 6 | 0 | 0 | 6 | 157,014 | 1,586 |
| 5 | 01 | 04 | 01 | 鍵盤樂器 | 1 | 0 | 0 | 1 | 141,570 | 1,430 |
| 5 | 01 | 04 | 02 | 敲擊樂器 | 11 | 0 | 0 | 11 | 351,450 | 3,550 |
| 5 | 01 | 04 | 04 | 管樂器 | 4 | 0 | 0 | 4 | 124,740 | 1,260 |
| 5 | 02 | 01 | 02 | 其他消防設備 | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 418 |
| 5 | 02 | 02 | 01 | 警防機具 | 2 | 0 | 0 | 2 | 25,740 | 260 |
| 小計 | | | | | 70 | 0 | 0 | 70 | 1,618,693 | 18,470 |
| 公務預算經費小計 | | | | | 153 | 0 | 0 | 153 | 35,620,467 | 189,401,919 |
| 新北市地方教育發展基金 | | | | | | | | | | |
| 1 | 11 | 01 | 03 | 教育用土地改良物 | 1 | 0 | 0 | 1 | 4,171,860 | 42,140 |

# 新北市立坪林實驗國民中學

## 財產目錄

類別： 一般　　列印日期： 2024/5/27

機關代號： 830　　中 華 民 國 113 年 05 月 01 日　起 至 113 年 05 月 31 日 止　　第 3 頁 / 共 6 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 | | | | | 1 | 0 | 0 | 1 | 4,171,860 | 42,140 |
| 2 | 01 | 06 | 01 | 員工宿舍 | 1 | 0 | 0 | 1 | 1,485,000 | 15,000 |
| 2 | 02 | 02 | 02 | 其他什項建築及設備 | 1 | 0 | 0 | 1 | 506,407 | 42,470 |
| 小　　計 | | | | | 2 | 0 | 0 | 2 | 1,991,407 | 57,470 |
| 3 | 01 | 01 | 11 | 集塵及排氣設備 | 2 | 0 | 0 | 2 | 27,838 | 1,762 |
| 3 | 01 | 02 | 02 | 分銀機械及設備 | 1 | 0 | 0 | 1 | 24,038 | 243 |
| 3 | 01 | 03 | 01 | 熔化機械及設備 | 1 | 0 | 0 | 1 | 13,200 | 6,800 |
| 3 | 01 | 03 | 05 | 公用設備 | 1 | 0 | 0 | 1 | 14,850 | 150 |
| 3 | 01 | 04 | 14 | 鋁片加工設備 | 1 | 0 | 0 | 1 | 11,381 | 12,819 |
| 3 | 01 | 20 | 03 | 冷卻機械及設備 | 5 | 0 | 0 | 5 | 109,105 | 155,405 |
| 3 | 01 | 21 | 03 | 黏液調配機械及設備 | 2 | 0 | 0 | 2 | 58,410 | 590 |
| 3 | 01 | 29 | 02 | 切片及切碎機械 | 1 | 0 | 0 | 1 | 87,120 | 880 |
| 3 | 01 | 30 | 01 | 取水淨水機械及設備 | 1 | 0 | 0 | 1 | 9,108 | 2,892 |
| 3 | 01 | 32 | 08 | 晶體製造設備 | 6 | 0 | 0 | 6 | 62,076 | 3,924 |
| 3 | 01 | 34 | 02 | 製版機械及設備 | 1 | 0 | 0 | 1 | 11,434 | 116 |
| 3 | 02 | 03 | 01 | 吊鑽機械及設備 | 3 | 0 | 0 | 3 | 50,325 | 9,675 |
| 3 | 03 | 04 | 02 | 電氣輔助設備 | 1 | 0 | 0 | 1 | 4,950 | 15,050 |
| 3 | 03 | 05 | 01 | 變電設備 | 2 | 0 | 0 | 2 | 173,988 | 54,662 |
| 3 | 04 | 02 | 03 | 機耕收穫搬運農具 | 1 | 0 | 0 | 1 | 9,869 | 1,131 |
| 3 | 05 | 03 | 05 | 路面處理機械 | 3 | 0 | 0 | 3 | 38,986 | 81,814 |
| 3 | 06 | 01 | 01 | 引擎 | 1 | 0 | 0 | 1 | 20,790 | 210 |
| 3 | 07 | 01 | 14 | 其他工具機及設備 | 5 | 0 | 0 | 5 | 103,111 | 13,071 |
| 3 | 07 | 02 | 01 | 金屬鍍品機械及設備 | 1 | 0 | 0 | 1 | 18,387 | 186 |

# 新北市立坪林實驗國民中學

## 財產目錄

類別： 一般　　列印日期： 2024/5/27

機關代號： 830　　中 華 民 國 113 年 05 月 01 日　起 至 113 年 05 月 31 日 止　　第 4 頁 / 共 6 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 | 09 | 02 | 01 | 精密手用量具 | 1 | 0 | 0 | 1 | 4,367 | 66,213 |
| 3 | 10 | 04 | 01 | 溫度測定儀器 | 16 | 0 | 0 | 16 | 153,813 | 7,687 |
| 3 | 10 | 04 | 02 | 溫度實驗儀器 | 1 | 0 | 0 | 1 | 14,850 | 150 |
| 3 | 10 | 05 | 01 | 電壓指示儀器 | 2 | 0 | 0 | 2 | 45,627 | 6,361 |
| 3 | 10 | 05 | 02 | 電流指示儀器 | 6 | 0 | 0 | 6 | 55,818 | 63,582 |
| 3 | 10 | 05 | 04 | 電力指示儀器 | 4 | 0 | 0 | 4 | 128,823 | 9,177 |
| 3 | 10 | 07 | 08 | 光學儀器 | 10 | 0 | 0 | 10 | 111,994 | 128,621 |
| 3 | 10 | 09 | 11 | 結構試驗檢定儀器及設備 | 1 | 0 | 0 | 1 | 18,716 | 189 |
| 3 | 10 | 10 | 02 | 控制儀器板 | 1 | 0 | 0 | 1 | 13,761 | 139 |
| 3 | 10 | 11 | 03 | 其他儀器及設備 | 2 | 0 | 0 | 2 | 83,969 | 10,031 |
| 3 | 11 | 01 | 02 | 消毒器械及設備 | 1 | 0 | 0 | 1 | 34,650 | 350 |
| 3 | 11 | 02 | 03 | 循環系器械及設備 | 1 | 0 | 0 | 1 | 67,320 | 680 |
| 3 | 11 | 03 | 01 | 一般外科器械及設備 | 1 | 0 | 0 | 1 | 9,900 | 100 |
| 3 | 11 | 03 | 03 | 麻醉器械及設備 | 1 | 0 | 0 | 1 | 39,368 | 398 |
| 3 | 11 | 07 | 01 | 眼科檢查器械及設備 | 3 | 0 | 0 | 3 | 22,968 | 34,612 |
| 3 | 11 | 07 | 02 | 眼科治療器械及設備 | 1 | 0 | 0 | 1 | 18,975 | 6,025 |
| 3 | 12 | 01 | 01 | 水污染防止設備（容槽類） | 3 | 0 | 0 | 3 | 80,190 | 810 |
| 3 | 13 | 02 | 01 | 廢棄物處理設備 | 4 | 0 | 0 | 4 | 88,544 | 894 |
| 3 | 14 | 01 | 01 | 一般用途電腦系統 | 262 | 0 | 0 | 262 | 2,283,114 | 1,897,434 |
| 3 | 14 | 01 | 03 | 整合性電腦系統 | 3 | 0 | 0 | 3 | 157,113 | 1,587 |
| 3 | 14 | 02 | 02 | 磁碟設備 | 2 | 0 | 0 | 2 | 30,195 | 2,805 |
| 3 | 14 | 03 | 03 | 孔卡機 | 1 | 0 | 0 | 1 | 11,694 | 6,306 |
| 3 | 14 | 03 | 07 | 顯示設備 | 1 | 0 | 0 | 1 | 98,218 | 992 |

# 新北市立坪林實驗國民中學

## 財產目錄

類別： 一般　　列印日期： 2024/5/27

機關代號： 830　　中 華 民 國 113 年 05 月 01 日　起 至 113 年 05 月 31 日 止　　第 5 頁 / 共 6 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 | 14 | 03 | 08 | 其他輸出入設備 | 31 | 0 | 0 | 31 | 576,265 | 159,286 |
| 3 | 14 | 04 | 02 | 通信控制設備 | 1 | 0 | 0 | 1 | 33,264 | 336 |
| 3 | 14 | 04 | 03 | 通信轉接設備 | 11 | 0 | 0 | 11 | 180,709 | 25,619 |
| 小　　計 | | | | | 410 | 0 | 0 | 410 | 5,213,191 | 2,791,764 |
| 4 | 01 | 08 | 01 | 腳踏車 | 15 | 0 | 0 | 15 | 8,250 | 141,750 |
| 4 | 04 | 02 | 03 | 地震觀測儀器 | 1 | 0 | 0 | 1 | 77,616 | 18,384 |
| 4 | 05 | 02 | 03 | 傳輸機械設備 | 1 | 0 | 0 | 1 | 3,931 | 10,959 |
| 4 | 05 | 02 | 07 | 電信電源及空調設備 | 3 | 0 | 0 | 3 | 35,640 | 360 |
| 4 | 05 | 02 | 08 | 其他電話機械 | 10 | 0 | 0 | 10 | 126,291 | 43,809 |
| 4 | 05 | 03 | 03 | 播音設備 | 26 | 0 | 0 | 26 | 353,204 | 204,001 |
| 4 | 05 | 03 | 04 | 錄音設備 | 2 | 0 | 0 | 2 | 77,220 | 780 |
| 小　　計 | | | | | 58 | 0 | 0 | 58 | 682,152 | 420,043 |
| 5 | 01 | 01 | 04 | 攝影機具 | 2 | 0 | 0 | 2 | 10,526 | 2,612 |
| 5 | 01 | 01 | 05 | 電影電視機具 | 15 | 0 | 0 | 15 | 438,175 | 241,856 |
| 5 | 01 | 01 | 06 | 調溫機具 | 64 | 0 | 0 | 64 | 758,192 | 1,938,748 |
| 5 | 01 | 01 | 07 | 冷藏機具 | 12 | 0 | 0 | 12 | 175,319 | 106,859 |
| 5 | 01 | 01 | 08 | 衛生機具 | 21 | 0 | 0 | 21 | 247,274 | 67,582 |
| 5 | 01 | 01 | 10 | 餐飲機具 | 23 | 0 | 0 | 23 | 487,170 | 29,266 |
| 5 | 01 | 01 | 11 | 權衡機具 | 1 | 0 | 0 | 1 | 47,520 | 480 |
| 5 | 01 | 01 | 12 | 封裝機具 | 5 | 0 | 0 | 5 | 100,063 | 7,278 |
| 5 | 01 | 03 | 01 | 寫讀家具 | 34 | 0 | 0 | 34 | 356,472 | 82,795 |
| 5 | 01 | 03 | 02 | 作業家具 | 1 | 0 | 0 | 1 | 96,772 | 978 |
| 5 | 01 | 03 | 03 | 儲放家具 | 12 | 0 | 0 | 12 | 456,480 | 26,126 |

# 新北市立坪林實驗國民中學

## 財產目錄

類別： 一般　　列印日期： 2024/5/27

機關代號： 830　　中 華 民 國 113 年 05 月 01 日　起 至 113 年 05 月 31 日 止　　第 6 頁 / 共 6 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 | 03 | 05 | 寢室家具 | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 252 |
| 5 | 01 | 03 | 06 | 餐飲家具 | 14 | 0 | 0 | 14 | 182,658 | 2,518 |
| 5 | 01 | 03 | 07 | 康樂（體育）用具 | 20 | 0 | 0 | 20 | 199,581 | 94,918 |
| 5 | 01 | 03 | 08 | 輔助教具 | 2 | 0 | 0 | 2 | 24,347 | 21,182 |
| 5 | 01 | 04 | 01 | 鍵盤樂器 | 3 | 0 | 0 | 3 | 56,211 | 8,760 |
| 5 | 01 | 04 | 02 | 敲擊樂器 | 52 | 0 | 0 | 52 | 961,318 | 223,636 |
| 5 | 01 | 04 | 03 | 絃樂器 | 2 | 0 | 0 | 2 | 29,502 | 298 |
| 5 | 01 | 04 | 04 | 管樂器 | 66 | 0 | 0 | 66 | 1,811,258 | 184,542 |
| 5 | 01 | 05 | 04 | 什項器具 | 3 | 0 | 0 | 3 | 33,825 | 22,500 |
| 5 | 02 | 01 | 02 | 其他消防設備 | 2 | 0 | 0 | 2 | 6,642 | 16,358 |
| 5 | 02 | 02 | 01 | 警防機具 | 4 | 0 | 0 | 4 | 8,151 | 706 |
| 5 | 03 | 09 | 70 | 技藝 | 2 | 0 | 0 | 2 | 69,300 | 700 |
| 5 | 04 | 06 | 01 | 藝術品 | 1 | 0 | 0 | 1 | 153,153 | 203,847 |
| | | | | 小　　計 | 362 | 0 | 0 | 362 | 6,709,909 | 3,284,797 |
| | | | | 新北市地方教育發展基金經費小計 | 833 | 0 | 0 | 833 | 18,768,519 | 6,596,214 |
| | | | | **總　　計** | **986** | **0** | **0** | **986** | **54,388,986** | **195,998,133** |

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　　總務主任　　主計主任　　校長

教師兼代理總務主任林學正　　教師兼代理總務主任林學正　　主計主任周淑朋　　校長歐志華

# 新北市立坪林實驗國民中學

## 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 113 年 05 月 01 日 起至 113 年 05 月 31 日 止

列印日期： 113/5/27
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 | 36 | 166,904,112<br>24880.87 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 36 | 166,904,112<br>24880.87 | |
| 土地改良物 | | 個 | 2 | 305,015<br>1140.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 2 | 305,015<br>1140.00 | |
| 房屋建築及設備 | 辦公房屋 | 棟 | 8 | 16,887,204<br>7109.10 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 8 | 16,887,204<br>7109.10 | |
| | 宿舍 | 棟 | 3 | 122,693<br>401.70 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 3 | 122,693<br>401.70 | |
| | 其他 | 個 | 2 | 9,969<br>7.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 2 | 9,969<br>7.00 | |
| | 小計 | 個 | 13 | 17,019,866<br>7517.80 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 13 | 17,019,866<br>7517.80 | |
| 機械及設備 | | 件 | 19 | 7,397 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19 | 7,397 | |
| 交通及運輸設備 | 船 | 艘 | 0 | 1,137 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,137 | |
| | 飛機 | 架 | 0 | | 0 | | 0 | | | 0 | | |
| | 汽(機)車 | 輛 | 0 | | 0 | | 0 | | | 0 | | |
| | 其他 | 件 | 4 | | 0 | | 0 | | | 4 | | |
| | 小計 | 個 | 4 | | 0 | | 0 | | | 4 | | |
| 雜項設備 | 圖書 | 套 | 0 | 18,470 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18,470 | |
| | 其他 | 件 | 70 | | 0 | | 0 | | | 70 | | |
| | 小計 | 個 | 70 | | 0 | | 0 | | | 70 | | |
| 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 | | | 144 | 184,255,997 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 144 | 184,255,997 | |

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：

財產管理單位　　主辦會計人員　　機關首長

教師兼代理總務主任 林學正　　周淑朋　　校長 歐志華

# 新北市立坪林實驗國民中學

## 財產增減結存表

公務預算
權屬： 中華民國
區分： 公務用
單位： 元

中 華 民 國 113 年 05 月 01 日 起 至 113 年 05 月 31 日 止

列印日期： 113/5/27
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 | 8 | 3,145,922<br>2419.94 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 8 | 3,145,922<br>2419.94 | |
| 土地改良物 | | 個 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0 | 0<br>0.00 | |
| 房屋建築及設備 | 辦公房屋 | 棟 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0 | 0<br>0.00 | |
| | 宿舍 | 棟 | 1 | 2,000,000<br>94.50 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 1 | 2,000,000<br>94.50 | |
| | 其他 | 個 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0 | 0<br>0.00 | |
| | 小計 | 個 | 1 | 2.000.000<br>94.50 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 1 | 2,000,000<br>94.50 | |
| 機械及設備 | | 件 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 交通及運輸設備 | 船 | 艘 | 0 | | 0 | | 0 | | | 0 | | |
| | 飛機 | 架 | 0 | | 0 | | 0 | | | 0 | | |
| | 汽(機)車 | 輛 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 其他 | 件 | 0 | | 0 | | 0 | | | 0 | | |
| | 小計 | 個 | 0 | | 0 | | 0 | | | 0 | | |
| 雜項設備 | 圖書 | 套 | 0 | | 0 | | 0 | | | 0 | | |
| | 其他 | 件 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 小計 | 個 | 0 | | 0 | | 0 | | | 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 | | | 9 | 5,145,922 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 | 5,145,922 | |

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：

財產管理單位　　主辦會計人員　　機關首長

教師兼代理總務主任林學正　　會計室主任周漱朋　　校長歐志華

# 新北市立坪林實驗國民中學

## 財產增減結存表

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 113 年 05 月 01 日 起至 113 年 05 月 31 日 止

列印日期： 113/5/27
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<br>0.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0 | 0<br>0.00 | |
| 土地改良物 | | 個 | 1 | 42,140<br>2000.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 1 | 42,140<br>2000.00 | |
| 房屋建築及設備 | 辦公房屋 | 棟 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0 | 0<br>0.00 | |
| | 宿舍 | 棟 | 1 | 15,000<br>79.10 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 1 | 15,000<br>79.10 | |
| | 其他 | 個 | 1 | 42,470<br>54.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 1 | 42,470<br>54.00 | |
| | 小計 | 個 | 2 | 57,470<br>133.10 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 0<br>0.00 | 0 | 2 | 57,470<br>133.10 | |
| 機械及設備 | | 件 | 410 | 2,791,764 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 410 | 2,791,764 | |
| 交通及運輸設備 | 船 | 艘 | 0 | 420,043 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 420,043 | |
| | 飛機 | 架 | 0 | | 0 | | 0 | | | 0 | | |
| | 汽(機)車 | 輛 | 0 | | 0 | | 0 | | | 0 | | |
| | 其他 | 件 | 58 | | 0 | | 0 | | | 58 | | |
| | 小計 | 個 | 58 | | 0 | | 0 | | | 58 | | |
| 雜項設備 | 圖書 | 套 | 2 | 3,284,797 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 3,284,797 | |
| | 其他 | 件 | 360 | | 0 | | 0 | | | 360 | | |
| | 小計 | 個 | 362 | | 0 | | 0 | | | 362 | | |
| 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 | | | 833 | 6,596,214 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 833 | 6,596,214 | |

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：

財產管理單位　　主辦會計人員　　機關首長

教師兼代理總務主任林學正　　會計主任周漱朋　　校長歐志華

# 新北市立坪林實驗國民中學

## 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 113 年 05 月 01 日 起 至 113 年 05 月 31 日 止

列印日期： 113/5/27
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

教師兼代理總務主任林學正　教師兼代理總務主任林學正　會計室崔周淑朋　校長歐志華

# 新北市立坪林實驗國民中學

## 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 113 年 05 月 01 日 起至 113 年 05 月 31 日止

列印日期： 113/5/27
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 | 1 | 45,501 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 45,501 | |
| 其他軟體 | 套 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 總值 | | 1 | 45,501 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 45,501 | |

製表人　　單位主管　　主辦(會)計人員　　機關首長

教師兼代理總務主任林學正　教師兼代理總務主任林學正　會計室主任周淑朋　校長歐志華

# 新北市立坪林實驗國民中學

## 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：830

第（一）聯

中華民國113 年 05 月 01 日 -- 113 年 05 月 31 日

列印日期：113/5/27

第(113)年度

| 財產編號 | 名稱<br>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) | | |
| | 公務經費本期無增減資料 | | | | | | | | | | | | |

製表　　財產管理單位　　主計單位　　機關首長

教師兼代理總務主任林學正　教師兼代理總務主任林學正　會計室主任周漱朋　校長歐志華

# 新北市立坪林實驗國民中學

## 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：830

第（一）聯

中華民國113 年 05 月 01 日 -- 113 年 05 月 31 日

列印日期：113/5/27

第(113)年度

| 財產編號 | 名稱<br>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) | | |
| | 本期無增減資料<br>新北市地方教育發展基金 | | | | | | | | | | | | |

製表　　財產管理單位　　主計單位　　機關首長

教師兼代理總務主任林學正　　教師兼代理總務主任林學正　　會計室主任周漱朋　　校長歐志華

# 新北市立坪林實驗國民中學

## 軟體增減月報表

類別：一般
權屬：新北市
區分：公務用
機關代號：830

第（一）聯

中華民國113 年 05 月 01 日 -- 113 年 05 月 31 日

列印日期：113/5/27

第(113)年度

| 財產編號 | 名稱<br>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<br>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

教師兼代理總務主任林學正　　教師兼代理總務主任林學正　　主任周淑朋　　校長歐志華

# 新北市立坪林實驗國民中學

## 軟體增減月報表

類別：一般
權屬：新北市
區分：公務用
機關代號：830

第（一）聯

中華民國113 年 05 月 01 日 -- 113 年 05 月 31 日

列印日期：113/5/27

第(113)年度

| 財產編號 | 名稱<br>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<br>公務預算 | | | | | | | | | | | | | |

製表人　　單位主管　　主辦(會)計人員　　機關首長

教師兼代理總務主任林學正　教師兼代理總務主任林學正　會計室主任周淑朋　校長歐志華

編製日期：113 年　6 月　6 日

製表人員：周漱朋　　電話：26656210分機45

會計主管 周漱朋

新北市地方教育發展基金

# 【會計月報檢核表】

**學校代號：** 13166 **學校校名：坪林實中** **【113.05.24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 | v |
| 月報封面 | 1 | 已註明學校代號，會計主任、機關首長已核章。 | v | v |
| 月報目次 | 2 | **依照111年度公告版本。** | v | v |
| 月報檢核表 | 3 | 已列印並自我檢查。 | v | v |
| | 4 | 會計人員已核章。 | v | v |
| | 5 | 本檢核表使用【113.05.24版】 | v | v |
| 預算備查簿（依分支計畫排序） | 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 | 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）<br>(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。<br>(3)分項計畫選用，是否依分項計畫使用原則選取 | v | 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 | v |
| 基金來源、用途及餘絀表 | 8 | 已列印裝訂。 | v | v |
| | 9 | 截至本月份累計數之期末基金餘額 > = 0 | v | 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 | v |
| | 11 | 「期初基金餘額」與【去年度期末基金餘額決算數】一致。 | v | v |
| 主要業務計畫執行明細表 | 12 | 已列印裝訂。 | v | v |
| | 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 | v |
| 資本資產明細表 | 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 | 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 | 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 | 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 | v |
| | 18 (修) | 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決算表單之下表說明原則，其說明原則上以下方說明為範圍，有本範圍以外之特殊事項，方得依各校實際狀況酌修，不限以下文字)<br>本年度各項目成本變動主要增減原因：<br>1.土地：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、受贈xxx,xxx元、公告現值增值xxx,xxx元、更正xx年-增帳xx,xxx元、購建中固定資產轉正xx,xxx元；減少數係報廢xxx,xxx元、撥出xxx,xxx元、公告現值減值xxx,xxx元、更正xx年-減帳xx,xxx元。<br>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、受贈xxx,xxx元、更正xx年-增帳xx,xxx元、購建中固定資產轉正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。<br>3.購建中固定資產：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、受贈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、購建中固定資產轉正沖轉xx,xxx元。<br>如需登打請於地教系統/會計報告/報表備註編輯登打 | v | v |
| | 18-1 (新增) | 各**財產類別**「**本年度成本變動增加數**」之下表說明之「預算經費購置xx,xxx元」<br>= 本表「本年度成本變動增加數」－本表右邊「接受他人贈與及其他」<br>－「下表說明之【更正xx年-增帳】數」 | v | v |

新北市地方教育發展基金

# 【會計月報檢核表】

**學校代號：** 13166 **學校校名：坪林實中** **【113.05.24版】**

| 表格 | 編號 | 項目 | 自我檢核欄 | 覆核欄 |
|---|---|---|---|---|
| | 18-2 (新增) | 本表下表說明所有「預算經費購置xxx,xxx元」加總金額應等於「預算執行與會計收支對照表」下表說明之「購建資本資產xxx,xxx元－(減)預算不登列財產帳務調整數xxx,xxx元」 | v | v |
| | 18-3 (新增) | 本表下表說明所有「代辦經費專款購置xxx,xxx元」加總金額應於等「預算執行與會計收支對照表」下表說明的「收入調整數」及「淨資產調整數」項下說明之「代辦經費專款購置xxx相關數據之總數」 | v | v |
| | 18-4 (新增) | 本表下表說明所有「撥入xxx,xxx元」加總金額應於等「預算執行與會計收支對照表」下表說明的「淨資產調整數」項下說明之「撥入xxxx相關數據之總數」 | v | v |
| | 18-5 (新增) | 本表下表說明所有「公告現值增(減)值xxx,xxx元」加總金額應於等「預算執行與會計收支對照表」下表說明的「淨資產調整數」項下說明之「公告現值增(減)值調整數之總數」 | v | v |
| | 18-6 (新增) | 本表下表說明所有「受贈xxx,xxx元」加總金額應於等「預算執行與會計收支對照表」下表說明的「收入調整數」項下說明之「受贈資本資產之收入xx,xxx元」 | v | 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 | 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/ 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」。 | v | 屬決算承轉數字，由種子教師於年初1月份及年底12月份檢核 |
| | 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 | 屬決算承轉數字，由種子教師於年初1月份及年底12月份檢核 |
| | 22 | (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<br>(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<br>(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<br>(4)電腦軟體之期末餘額=平衡表無形資產金額 | v | v |
| 固定資產建設改良擴充執行情形明細表 | 23 | 已列印裝訂。 | v | 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 | v |
| 平衡表 | 25 | 已列印裝訂。 | v | 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 | 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 | v |
| | 28(修) | 平衡表科目未呈現負數之情形。（除本期短絀、累計折舊、淨資產調整數、應付代管資產外） | v | v |
| | 29(修) | 代管資產 = 應付代管資產(負數) | v | v |
| | 30 | 退休及離職準備金 = 應付退休及離職金 | v | 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 | v | v |
| | 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<br>= 應付代收款 + 存入保證金 | v | v |
| | 33 (修) | 銀行存款(縣市庫存款、教育部賸餘) + 零用及週轉金 + ~~應收帳款~~(地教基金實務上不應出現) + 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<br>= 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<br>註：請確實檢核，上述未列科目原則上不應出現。 | v | v |
| | 34 | 資產 = 負債 + 淨資產 | v | v |

新北市地方教育發展基金

# 【會計月報檢核表】

**學校代號：** 13166 **學校校名：坪林實中** 【113.05.24版】

| 表格 | 編號 | 項目 | 自我檢核欄 | 覆核欄 |
|---|---|---|---|---|
| | 35 (修) | 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紙本早餐券會用到保管品外不會有此類情形，故不應出現。 | v | v |
| | 36 | 保證品 = 應付保證品 | v | 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）；<br>**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 | 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 | v |
| | 39 | 「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 | v |
| 收入支出表 | 40 | 收入支出表「本期賸餘(絀)」=「平衡表」之「本期賸餘(絀)」=「預算執行與會計收支對照表」之會計收支「本期賸餘(絀)」 | v | v |
| | 41 | 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 | 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 | v |
| | 42-1(新) | 收入支出表「淨資產調整數」=「平衡表」之「淨資產調整數」=「預算執行與會計收支對照表」之會計收支「淨資產調整數」<br>註：「淨資產調整數」等於系統列印之「9911固定項目淨額」明細帳項下該科目金額 | v | v |
| | 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決算適用科目「固定項目淨額」是否有該「會計報表科目」之金額<br>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 | v |
| | 44 | 各項支出:<br>1.人事支出=「各項費用彙計表」之「用途別編號1XX」合計數<br>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<br>3. 獎補助支出=「各項費用彙計表」之「用途別編號 72X 」合計數<br>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<br>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<br>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 | 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」。<br>(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 | 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 | 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」「本月份截至本月份累計實際數」(總數勾稽即可) | v | 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 | v |

新北市地方教育發展基金

# 【會計月報檢核表】

**學校代號：** 13166 **學校校名：坪林實中** 【113.05.24版】

| 表格 | 編號 | 項目 | 自我檢核欄 | 覆核欄 |
|---|---|---|---|---|
| 預算執行與會計收支對照表 | 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 | 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 | v |
| | 51 | 「調整數」金額=「會計收支」-「預算執行數」 | v | 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 | v |
| | 53 (修) | 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)<br>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、~~更正以前年度帳務利益...~~。(負數影響數需打負號，正數無須登打符號)<br>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,xx元、~~更正以前年度帳務損失...~~。(負數影響數需打負號，正數無須登打符號)<br>3.淨資產調整數xxx元，係代辦經費專款購置資本資產調整數xxx元、撥入資本資產調整數xxx元、撥出資本資產調整數xxx元、土地公告現值增值調整數xxx元、土地公告現值減值調整數xxx元、更正以前年度帳務調整數xxx元。(借方科目影響數需打負號，貸方科目影響數無須登打符號)<br>■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。 | v | v |
| | 53-1 (修) | 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)<br><br>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 | v |
| 各項費用彙計表 | 54 | 已列印(可用預算數版)。 | v | v |
| | 55 | 【目次】之頁次已配合調整。 | v | v |
| | 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」。 | v | v |
| | 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」。 | v | v |
| | 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)。 | v | v |
| | 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」。 | v | v |
| | 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」。 | - | - |

新北市地方教育發展基金

# 【會計月報檢核表】

**學校代號：** 13166 **學校校名：坪林實中** **【113.05.24版】**

| 表格 | 編號 | 項目 | 自我檢核欄 | 覆核欄 |
|---|---|---|---|---|
| 公庫存款差額解釋表及對帳單 | 64 | 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）。 (市庫01)帳庫相符無差異. | v | v |
| | 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。<br>註：相關專戶對應之子目明細分類帳，得以「會計系統-平衡表科目明細表」核對或另存成pdf檔或excel檔給種子教師以檔案審核。建議學校應將相關子目明細標示出來，以利種子核對。 | v | v |
| | 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。 | v | v |
| | 67 | 等式覆核。 | v | v |
| 財管報表 | 68 | 財產目錄(月報表)，已裝訂於增減結存表前面。 | v | v |
| | 69 | 財產增減結存表及財產增減月報表，已裝訂。 | v | v |
| | 70 | 軟體增減結存表及軟體增減月報表，已裝訂。 | v | v |
| 保管品月報表 | 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。 | v | v |
| 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。<br>註：得以系統檢核或另存成pdf檔或excel檔給種子教師以檔案審核。 | v | v |
| | 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。<br>註：得以系統檢核或另存成pdf檔或excel檔給種子教師以檔案審核。 | v | v |
| | 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。<br>註：得以系統檢核或另存成pdf檔或excel檔給種子教師以檔案審核。 | v | v |
| 帳務(系統)確認-平衡表科目 | 75(修) | □1.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」後產表，供種子檢核。 | v | v |
| | | □2.各平衡表科目項下，均已依「會計科目子目編碼113.02.20版」之子目編碼規則辦理相關子目設定(請另詳本電子檔另工作表：會計科目子目編碼)。 | v | v |
| | | □3.又各平衡表科目及項下子目餘額未出現負數。(除本期短絀、累計折舊、淨資產調整數、應付代管資產外) | v | v |
| | | □4.各平衡表科目項下子目名稱，未設有「**其他、暫收款...等**」無**明確帳款**內容事項的**子目名稱**。(例如：L2xxxx-學校自收款-其他、L2xxxx-學校自收款-暫收款...等，這種無法明確知悉帳務內容之子目。應請釐清相關帳款內容，歸屬至正確之子目經費，並應積極<br>□4-1.本校設有「其他、暫收款...等」子目1筆，確屬『短期性過渡』款項，屬一進一出帳項等，非懸帳，經常性餘額應為『0』。<br>(註：倘為各校一些短期性過渡款項，屬一進一出者，得彈性設之，但以設定一筆子目為之。惟本局會不定時辦理系統查核，並將該類帳款列入年度優先查核事項) | v | 種子無需審核 |
| 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。 | - | - |

自我檢核(核章)： 會計室主任周漱朋 會計室主任顧美雲

種子教師覆核(核章)： 會計室主任林虹吟

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