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6月份

主辦會計人員 周漱朋　　基金主持人 校長歐志華

新北市地方教育發展基金

新北市立坪林實驗國民中學

目　　次

中華民國 113 年6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 34-38 頁
十一、財產增減結存表	.....	第 39-43 頁
十二、財產增減月報表	.....	第 44-47 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 6 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	3,558,840	3,120,000	438,840	14.07	23,976,879	22,998,000	978,879	4.26
勞務收入	43	120,000	50,100	20,000	30,100	150.50	58,100	40,000	18,100	45.25
服務收入	431	120,000	50,100	20,000	30,100	150.50	58,100	40,000	18,100	45.25
財產收入	45	1,000	549		549		549		549	
利息收入	454	1,000	549		549		549		549	
政府撥入收入	46	32,508,000	3,508,191	3,100,000	408,191	13.17	23,680,879	22,800,000	880,879	3.86
公庫撥款收入	462	32,508,000	3,508,191	3,100,000	408,191	13.17	23,680,879	22,800,000	880,879	3.86
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						87,251		87,251	
雜項收入	4YY						87,251		87,251	
基金用途	5	33,645,000	2,692,413	3,190,000	-497,587	-15.60	21,053,792	22,082,000	-1,028,208	-4.66
國民教育計畫	53	33,035,000	2,660,413	3,080,000	-419,587	-13.62	21,021,792	21,972,000	-950,208	-4.32
國民中學教育	531	33,035,000	2,660,413	3,080,000	-419,587	-13.62	21,021,792	21,972,000	-950,208	-4.32
建築及設備計畫	5M	610,000	32,000	110,000	-78,000	-70.91	32,000	110,000	-78,000	-70.91
其他設備	5M4	610,000	32,000	110,000	-78,000	-70.91	32,000	110,000	-78,000	-70.91
本期賸餘(短絀)	6	-700,000	866,427	-70,000	936,427	-1,337.75	2,923,087	916,000	2,007,087	219.11
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					7,446,575	5,442,906	2,003,669	36.81

註：1.服務收入(本月及累計):係場租實收增加。2.利息收入(本月及累計):係專戶利息繳庫。3.公庫撥款收入(本月):係撥入中央補助款。4.雜項收入(累計):係因賸餘款繳庫。5.國民中學教育(本月):係兼課鐘點尚未核結致短支。6.其他設備(本月及累計):係配合資本門核定案進度執行致短支。

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 6 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				2,660,413	3,080,000	-419,587	-13.62
		累計數				21,021,792	21,972,000	-950,208	-4.32
建築及設備計畫		本月數				32,000	110,000	-78,000	-70.91
		累計數				32,000	110,000	-78,000	-70.91

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 6 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	32,000			6,673,715	
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	32,000			2,823,764	
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： 1.機械及設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置32,000元。

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 6 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： 1.機械及設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置32,000元。

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 6 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		32,000	242,000	32,000	32,000		32,000	100.00				
機械及設備		210,000		32,000	242,000	32,000	32,000		32,000	100.00				
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		-32,000	368,000	78,000					-78,000	-100.00		
雜項設備		400,000		-32,000	368,000	78,000					-78,000	-100.00	補助案尚待核定	核定後積極辦理
購建中固定資產														
總計		610,000			610,000	110,000	32,000		32,000	29.09	-78,000	-70.91		

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6月30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	25,766,604	100.00	負　債	2	11,646,314	45.20
流動資產	11	19,015,329	73.80	流動負債	21	11,560,914	44.87
現金	1101	19,015,329	73.80	應付款項	2102	11,560,914	44.87
銀行存款	110102	18,976,629	73.65	應付代收款	210203	11,560,914	44.87
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	7,407,875	28.75	其他負債	28	85,400	0.33
銀行存款-保管金專戶	110102-2	11,568,707	44.90	什項負債	2801	85,400	0.33
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	47	0.00	存入保證金	280104	85,400	0.33
零用及週轉金	110103	38,700	0.15	淨資產	3	14,120,290	54.80
固定資產	14	6,628,214	25.72	淨資產	31	14,120,290	54.80
土地改良物	1402	42,140	0.16	淨資產	3101	14,120,290	54.80
土地改良物	140201	4,214,000	16.35	累積餘額	310101	11,165,203	43.33
累計折舊-土地改良物	140202	-4,171,860	-16.19	本期賸餘	310102	2,955,087	11.47
房屋建築及設備	1404	57,470	0.22	淨資產調整數	310104		
				合計：		25,766,604	
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二十九條後，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6月30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	7.95				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,991,407	-7.73				
機械及設備	1405	2,823,764	10.96				
機械及設備	140501	8,036,955	31.19				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,213,191	-20.23				
交通及運輸設備	1406	420,043	1.63				
交通及運輸設備	140601	1,102,195	4.28				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-682,152	-2.65				
雜項設備	1407	3,284,797	12.75				
雜項設備	140701	9,994,706	38.79				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,709,909	-26.04				
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二十九條後，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6月30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	77,560	0.30				
什項資產	1801	77,560	0.30				
暫付及待結轉帳項	180105	77,560	0.30				
代管資產	180106	184,255,997	715.10				
代管資產-土地	180106-1	166,904,112	647.75				
代管資產-房屋及建築	180106-2	17,019,866	66.05				
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	1.18				
應付代管資產	180107	-184,255,997	-715.10				
合計：		25,766,604					

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二十九條後，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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,558,840	23,976,879
勞務收入	50,100	58,100
服務收入	50,100	58,100
財產收益	549	549
財產孳息收入	549	549
政府撥入收入	3,508,191	23,680,879
公庫撥款收入	3,508,191	23,680,879
教學收入		150,100
學雜費收入		150,100
其他收入		87,251
雜項收入		87,251
支出	2,660,413	21,021,792
人事支出	2,486,472	19,656,021
人事支出	2,486,472	19,656,021
業務支出	173,941	1,360,431
業務支出	173,941	1,360,431
獎補助支出		5,340
其他獎補捐助		5,340
本期賸餘（短絀）	898,427	2,955,087
期初淨資產		11,165,203
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		14,120,290

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 6 月 30 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	**23,976,879**		**23,976,879**	收入
勞務收入	58,100		58,100	勞務收入
財產收入	549		549	財產收益
政府撥入收入	23,680,879		23,680,879	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	**21,053,792**	**-32,000**	**21,021,792**	支出
用人費用	19,656,021		19,656,021	人事支出
服務費用	1,163,304	197,127	1,360,431	業務支出
材料及用品費	58,295	-58,295		
租金、償債、利息及相關手續費	133,832	-133,832		
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
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	32,000	-32,000		
本期賸餘(短絀)	**2,923,087**	**32,000**	**2,955,087**	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	**7,446,575**	**6,673,715**	**14,120,290**	期末淨資產

註： 1.支出調整數-32,000元，係購建資本資產-32,000元。

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6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	19,656,021	-9,341,979	-32.22
11 正式員額薪資		13,124,841	13,124,841	
113 職員薪金		12,876,831	12,876,831	
114 工員工資		248,010	248,010	
12 聘僱及兼職人員薪資		686,220	686,220	
124 兼職人員酬金		686,220	686,220	
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		1,706,263	1,706,263	
161 職員退休及離職金		1,706,263	1,706,263	
18 福利費		1,253,446	1,253,446	
181 分擔員工保險費		1,186,936	1,186,936	
18Y 其他福利費		66,510	66,510	
2 服務費用	2,966,000	1,163,304	-1,802,696	-60.78
21 水電費		200,131	200,131	
212 工作場所電費		178,793	178,793	
214 工作場所水費		21,338	21,338	
22 郵電費		26,163	26,163	
221 郵費		865	865	
222 電話費		25,298	25,298	
23 旅運費		2,498	2,498	
231 國內旅費		2,498	2,498	
25 修理保養及保固費		95,745	95,745	
255 機械及設備修護費		48,605	48,605	
257 雜項設備修護費		47,140	47,140	

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6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	%
27 一般服務費		750,584	750,584	
279 外包費		32,400	32,400	
27D 計時與計件人員酬金		718,184	718,184	
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		28,942	28,942	
291 公共關係費		28,942	28,942	
3 材料及用品費	350,000	58,295	-291,705	-83.34
32 用品消耗		58,295	58,295	
321 辦公（事務）用品		34,237	34,237	
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	133,832	-386,168	-74.26
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		49,832	49,832	
451 雜項設備租金		49,832	49,832	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	610,000	32,000	-578,000	-94.75
51 購建固定資產	610,000	32,000	-578,000	-94.75
514 購置機械及設備	242,000	32,000	-210,000	-86.78
516 購置雜項設備	368,000		-368,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	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	

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6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	%
72 捐助、補助與獎助		5,340	5,340	
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	21,053,792	-12,591,208	-37.42

13166-14

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： 110102-1
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6月 30 日

摘要	日期			付款憑單號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
帳面結存						$ 7,407,875
加：未兌現支票(學校已列支,支付科未列帳)						$ -
加：支付科已列收，學校未列帳						$ -
減：在途存款(學校已列收,支付科未列帳)						$ 649
6月場地租借(收支併列)等	113	6	26	收#36	649	
銀行(公庫)結存						$ 7,407,226

製表 會計室周淑朋

主辦會計人員 會計室周淑朋

機關長官 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

15

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6月30日

摘要	日期			支票號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
帳面結存	113	6	30			**11,568,707**
保管款專戶(78901040940465)-其他子目	113	6	30		$ 10,743,790	
L10010-公保費代扣繳專戶(18008100169013)	113	6	30		$ 66,675	
L10040-退撫基金代扣繳專戶(18003500169015)	113	6	30		$ 164,934	
L10020-健保費代扣繳專戶(18004700169011)	113	6	30		$ 260,337	
L10030-勞保費代扣繳專戶(18006400169012)	113	6	30		$ 113,198	
L10070-勞工退休金提繳費(新制)代扣繳專戶(18000800169014)	113	6	30		$ 194,736	
L10922-水費代扣繳專戶(18005500169101)	113	6	30		$ 2,758	
L10920-電費代扣繳專戶(18007200169102)	113	6	30		$ -	
L10921-電信費代扣繳專戶(18009900169103)	113	6	30		$ -	
L10940-其他代扣繳專戶(18009700169099)	113	6	30		$ 22,279	
加：未兌現支票(學校已列支，銀行未列帳)	113	6	30			$ 20,546
坪林郵局受託薪資存款專戶-支77	113	6	26	MB4500929	$ 17,243	
限存入新北市立坪林國民中學勞保費代扣繳專戶-支75	113	6	21	MB4500927	$ 2,108	
限存入新北市立坪林國民中學勞退基金費代扣繳專戶-支75	113	6	21	MB4500928	$ 1,195	
加：銀行已列收，學校未列帳	113	6	30			$ 13,660
112-2學期註冊費(台銀新店分行專戶(038094595)-代收學雜費)	113	6	30		$ 13,660	
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	6	30			
銀行(公庫)結存	113	6	30			$ 11,602,913

16

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6月30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	6	30		$ 13,660	
保管金專戶(78901040940465) - 實體專戶-坪林區農會	113	6	30		$ 10,764,336	
公保費代扣繳專戶(18008100169013)	113	6	30		$ 66,675	
退撫基金代扣繳專戶(18003500169015)	113	6	30		$ 164,934	
健保費代扣繳專戶(18004700169011)	113	6	30		$ 260,337	
勞保費代扣繳專戶(18006400169012)	113	6	30		$ 113,198	
勞工退休金提繳費(新制)代扣繳專戶(18000800169014)	113	6	30		$ 194,736	
18005500169101-扣繳公用事業費款-水費	113	6	30		$ 2,758	
18007200169102-扣繳公用事業費款-電費	113	6	30		$ -	
18009900169103-扣繳公用事業費款-電信費	113	6	30		$ -	
18009700169099-其他-代扣各項(稅款'二代健保費)	113	6	30		$ 22,279	

製表　　主辦會計人員　　機關長官

兼事務出納 陳秋香　　會計室主任 周淑朋　　校長 歐志華

17

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6月30日

摘要	日期			支票號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
帳面結存	113	6	30			**$ 47**
教育儲蓄專戶(78901040650546)	113	6	30		47	
加：未兌現支票(學校已列支，銀行未列帳)	113	6	30			**$ -**
加：銀行已列收，學校未列帳	113	6	30			
減：在途存款(學校已列收，銀行未列帳)	113	6	30			
減：銀行已列支，學校未列帳	113	6	30			
台銀公庫餘額尚未領回作帳	113	6	30			
銀行(公庫)結存	113	6	30			**$ 47**
教育儲蓄專戶(78901040650546) - 實體專戶-坪林區農會	113	6	30		47	

製表　　主辦會計人員　　機關長官

幹事兼出納 陳秋香　　會計室周淑朋　　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6月30日

摘要	日期			支票號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
帳面結存	113	6	30			
零用金專戶(78901040940716)	113	6	30			
加：未兌現支票(學校已列支，銀行未列帳)	113	6	30			$ -
加：銀行已列收，學校未列帳	113	6	30			
減：在途存款(學校已列收，銀行未列帳)	113	6	30			
減：銀行已列支，學校未列帳	113	6	30			
加：未兌現支票(學校已列支，銀行未列帳)	113	6	30			$ -
零用金-陳秋香-支23	113	6	30			
銀行(公庫)結存	113	6	30			$ -
台銀新店分行專戶(038094595)-代收學雜費	113	6	30			
保管金專戶(78901040940465) - 實體專戶-坪林區農會	113	6	30			
零用金專戶(78901040940716) - 實體專戶-坪林區農會	113	6	30		0	

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 周淑朋　　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： 2024/6/24

機關代號： 830　　中 華 民 國 113 年 06 月 01 日　起 至 113 年 06 月 30 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： 2024/6/24

機關代號： 830　　中 華 民 國 113 年 06 月 01 日　起 至 113 年 06 月 30 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： 2024/6/24

機關代號： 830　　中 華 民 國 113 年 06 月 01 日　起 至 113 年 06 月 30 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： 2024/6/24

機關代號： 830　　中 華 民 國 113 年 06 月 01 日　起 至 113 年 06 月 30 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	02	05	呼吸系器械及設備	0	1	0	1	0	32,000
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

新北市立坪林實驗國民中學

財產目錄

類別： 一般　　列印日期： 2024/6/24

機關代號： 830　　中 華 民 國 113 年 06 月 01 日　起 至 113 年 06 月 30 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	07	顯示設備	1	0	0	1	98,218	992
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	1	0	411	5,213,191	2,823,764
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

新北市立坪林實驗國民中學

財產目錄

類別： 一般　　列印日期： 2024/6/24

機關代號： 830　　中 華 民 國 113 年 06 月 01 日　起 至 113 年 06 月 30 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	03	儲放家具	12	0	0	12	456,480	26,126
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	1	0	834	18,768,519	6,628,214
總　　計					**986**	**1**	**0**	**987**	**54,388,986**	**196,030,133**

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

坪林學正　　坪林學正　　會計主任 崔周漱朋　　校長 歐志華

新北市立坪林實驗國民中學

財產增減結存表

公務預算
權屬： 新北市
區分： 公務用
單位： 元

中華民國 113 年 06 月 01 日 起至 113 年 06 月 30 日止

列印日期： 113/6/24
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 24880.87	0	0 0.00	0	0 0.00	0	36	166,904,112 24880.87	
土地改良物		個	2	305,015 1140.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	2	305,015 1140.00	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	8	16,887,204 7109.10	0	0 0.00	0	0 0.00	0	8	16,887,204 7109.10	
	宿舍	棟	3	122,693 401.70	0	0 0.00	0	0 0.00	0	3	122,693 401.70	
	其他	個	2	9,969 7.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	2	9,969 7.00	
	小計	個	13	17,019,866 7517.80	0	0 0.00	0	0 0.00	0	13	17,019,866 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

新北市立坪林國民中學　　會計室 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

公務預算
權屬： 中華民國
區分： 公務用
單位： 元

中華民國113年06月01日 起至113年06月30日止

列印日期： 113/6/24
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 2419.94	0	0 0.00	0	0 0.00	0	8	3,145,922 2419.94	
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 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
	宿舍	棟	1	2,000,000 94.50	0	0 0.00	0	0 0.00	0	1	2,000,000 94.50	
	其他	個	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
	小計	個	1	2.000.000 94.50	0	0 0.00	0	0 0.00	0	1	2,000,000 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

校長歐志華

41

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

列印日期： 113/6/24
季（期）別： 月報表

中華民國113年06月01日 起至113年06月30日止

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	1	42,140 2000.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	1	42,140 2000.00	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
	宿舍	棟	1	15,000 79.10	0	0 0.00	0	0 0.00	0	1	15,000 79.10	
	其他	個	1	42,470 54.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	1	42,470 54.00	
	小計	個	2	57,470 133.10	0	0 0.00	0	0 0.00	0	2	57,470 133.10	
機械及設備		件	410	2,791,764	1	32,000	0	0	0	411	2,823,764	
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	420,043	0	0	0	0	0	0	420,043	
	其他	件	58		0		0			58		
	小計	個	58		0		0			58		
雜項設備	圖書	套	2		0		0			2		
	其他	件	360	3,284,797	0	0	0	0	0	360	3,284,797	
	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	1	32,000	0	0	0	834	6,628,214	

說明：1.財產價值以新台幣元計算，不滿一元者，四拾五入。
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

財務代理主任林學正　　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 06 月 01 日 起 至 113 年 06 月 30 日 止

列印日期： 113/6/24
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

主辦會計 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 06 月 01 日 起 至 113 年 06 月 30 日 止

列印日期： 113/6/24
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

主計室 程周淑朋

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

列印日期： 113/6/24

中華民國113 年 06 月 01 日 -- 113 年 06 月 30 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）		
	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

林學正　　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 06 月 01 日 -- 113 年 06 月 30 日

列印日期： 113/6/24
第 (113) 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		
新北市地方教育發展基金													
311020517 000001	其他呼吸系器械及設備 三合一急救甦醒器	113/05/13	2	自訂	32,000	1	32,000	採購					113年資本門
	小計					1 0.00	32,000		0 0.00	0			
	經費小計					1 0.00	32,000		0 0.00	0			
	總計					1 0.00	32,000		0 0.00	0			

製表 財產管理單位 主計單位 機關首長

會計室周淑朋

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 06 月 01 日 -- 113 年 06 月 30 日

列印日期：113/6/24

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													

製表人　　單位主管　　主辦(會)計人員　　機關首長

會計主管 崔周漱朋

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 06 月 01 日 -- 113 年 06 月 30 日

列印日期：113/6/24

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													

製表人　　單位主管　　主辦(會)計人員　　機關首長

會計室 崔周淑朋

校長歐志華

編製日期：113 年　7 月　5 日

製表人員：周漱朋　　電話：26656210分機45

會計主任周漱朋

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） (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	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) 本年度各項目成本變動主要增減原因： 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。 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。 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。 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」＝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」－「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 (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	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 = 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=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 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）； **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」 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 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: 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	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	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) 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) 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) 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) ■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) 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」。	-	-
	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)。	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
公庫存款 差額解釋表 及對帳單	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。 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。 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。 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	v	種子無需審核
		□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』。 (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)		
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　　種子教師覆核(核章)：

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