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 111 年09月份

主辦會計人員　　基金主持人

會計室主任周淑朋　　校長歐志華

新北市地方教育發展基金
新北市坪林區坪林實驗國民中學

目　　次

中華民國 111 年9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	10-11	頁
八、各項費用彙計表	第	12-14	頁
九、公庫存款差額解釋表	第	15-35	頁
十、財產目錄(月報表)	第	36-41	頁
十一、財產增減結存表	第	42-46	頁
十二、財產增減月報表	第	47-50	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 111 年 9 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	30,506,000	2,610,000	2,600,000	10,000	0.38	31,187,712	28,208,000	2,979,712	10.56
勞務收入	43	500,000	10,000		10,000		125,328	400,000	-274,672	-68.67
服務收入	431	500,000	10,000		10,000		125,328	400,000	-274,672	-68.67
財產收入	45	1,000					38,121		38,121	
權利金收入	453						37,667		37,667	
利息收入	454	1,000					454		454	
政府撥入收入	46	29,689,000	2,600,000	2,600,000			30,828,470	27,650,000	3,178,470	11.50
公庫撥款收入	462	29,689,000	2,600,000	2,600,000			30,828,470	27,650,000	3,178,470	11.50
教學收入	4S	316,000					188,800	158,000	30,800	19.49
學雜費收入	4S1	316,000					188,800	158,000	30,800	19.49
其他收入	4Y						6,993		6,993	
雜項收入	4YY						6,993		6,993	
基金用途	5	30,806,000	3,491,826	2,460,000	1,031,826	41.94	27,910,733	27,640,000	270,733	0.98
國民教育計畫	53	30,396,000	3,452,556	2,460,000	992,556	40.35	27,607,310	27,430,000	177,310	0.65
國民中學教育	531	30,396,000	3,452,556	2,460,000	992,556	40.35	27,607,310	27,430,000	177,310	0.65
建築及設備計畫	5M	410,000	39,270		39,270		303,423	210,000	93,423	44.49
營建及修建工程	5M2						177,711		177,711	
其他設備	5M4	410,000	39,270		39,270		125,712	210,000	-84,288	-40.14
本期賸餘(短絀)	6	-300,000	-881,826	140,000	-1,021,826	-729.88	3,276,979	568,000	2,708,979	476.93
期初基金餘額	71	3,436,154					4,774,232	3,436,154	1,338,078	38.94
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,136,154					8,051,211	4,004,154	4,047,057	101.07

註：1.服務收入:係場租因疫情本月增加而累計減少。2.權利金收入:係未編預算,核實收納致累計增加。3.利息收入:專戶利息繳庫致累計增加。4.公庫撥款收入:係中央款及撥入用人費用不足數致累計增加。5.學雜費收入：係幼團學生增加致累計超收。6.雜項收入：係未編預算,補助款賸餘繳庫致累計超收。7.國民中學教育:預借教師考績獎金致本月超支。8.營建及修建工程：係調整容納後支付修繕工程配合款致累計增加。9.其他設備:係宿舍冷氣機汰壞更新致本月增加,其餘撙節開支致累計減少。

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 111 年 9 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				3,452,556	2,460,000	992,556	40.35
		累計數				27,607,310	27,430,000	177,310	0.65
建築及設備計畫		本月數				39,270	0	39,270	0.00
		累計數				303,423	210,000	93,423	44.49

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 111 年 9 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	19,874,799	15,378,301	1,533,712			6,030,210	
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	1,973,294				75,583	
機械及設備	5,308,726	3,221,575	22,577			2,109,728	
交通及運輸設備	731,572	511,592	35,000			254,980	35,000
雜項設備	7,571,624	5,499,980	1,476,135			3,547,779	1,373,000
租賃資產							
租賃權益改良							
購建中固定資產							
遞耗資產							
權利							

註： 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22,577元。

2.交通及運輸設備:本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置35,000元。

3.雜項設備:本年度成本變動增加數係預算經費購置103,135元、代辦經費專款購置23,000元、撥入1,350,000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 111 年 9 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額	接受他人贈與及其他
			增加數	減少數			
電腦軟體							
發展中之無形資產							
其他							

註： 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22,577元。

2.交通及運輸設備:本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置35,000元。

3.雜項設備:本年度成本變動增加數係預算經費購置103,135元、代辦經費專款購置23,000元、撥入1,350,000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 111 年 9 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				177,711	177,711	177,711	177,711		177,711	100.00				
房屋及建築				177,711	177,711	177,711	177,711		177,711	100.00			係修繕工程自籌配合款，$177,711不登帳	
購建中固定資產														
機械及設備		160,000			160,000	60,000	22,577		22,577	37.63	-37,423	-62.37		
機械及設備		160,000			160,000	60,000	22,577		22,577	37.63	-37,423	-62.37	採購規劃中	督促積極執行
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		250,000		-177,711	72,289	-27,711	103,135		103,135	-372.18	130,846	-472.18		
雜項設備		250,000		-177,711	72,289	-27,711	103,135		103,135	-372.18	130,846	-472.18	採購規劃中	督促積極執行
購建中固定資產														
總計		410,000			410,000	210,000	303,423		303,423	144.49	93,423	44.49		

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111年9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	205,498,714	100.00	負　　債	2	191,417,293	93.15
流動資產	11	17,747,399	8.64	流動負債	21	9,472,746	4.61
現金	1101	17,747,399	8.64	應付款項	2102	9,472,746	4.61
銀行存款	110102	17,708,699	8.62	應付代收款	210203	9,472,746	4.61
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	8,012,511	3.90	其他負債	28	181,944,547	88.54
銀行存款-保管金專戶	110102-2	9,696,141	4.72	什項負債	2801	181,944,547	88.54
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	47	0.00	存入保證金	280104	325,942	0.16
零用及週轉金	110103	38,700	0.02	應付代管資產	280107	181,618,605	88.38
匯撥中現金	110104	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	14,081,421	6.85
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	14,081,421	6.85
固定資產	14	6,030,210	2.93	淨資產	3101	14,081,421	6.85
土地改良物	1402	42,140	0.02	累積餘額	310101	9,270,730	4.51
				本期賸餘	310102	4,810,691	2.34
				合計：		205,498,714	
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

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 — 新北市立坪林實驗國民中學

平衡表

中華民國111年9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		
土地改良物	140201	4,214,000	2.05				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,171,860	-2.03				
房屋建築及設備	1404	75,583	0.04				
房屋建築及設備	140401	2,048,877	1.00				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,973,294	-0.96				
機械及設備	1405	2,109,728	1.03				
機械及設備	140501	5,331,303	2.59				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,221,575	-1.57				
交通及運輸設備	1406	254,980	0.12				
交通及運輸設備	140601	766,572	0.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-511,592	-0.25				
雜項設備	1407	3,547,779	1.73				
雜項設備	140701	9,047,759	4.40				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,499,980	-2.68				
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

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 — 新北市立坪林實驗國民中學

平衡表

中華民國111年9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	181,721,105	88.43				
什項資產	1801	181,721,105	88.43				
暫付及待結轉帳項	180105	102,500	0.05				
代管資產	180106	181,618,605	88.38				
代管資產-土地	180106-1	161,916,222	78.79				
代管資產-房屋及建築	180106-2	18,598,800	9.05				
代管資產-機械及設備	180106-3	42,426	0.02				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	3,429	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	30,673	0.01				
代管資產-土地改良物	180106-8	1,027,055	0.50				
合計：		205,498,714					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

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 — 新北市立坪林實驗國民中學

收入支出表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,645,000	32,595,712
勞務收入	10,000	125,328
服務收入	10,000	125,328
財產收益	35,000	1,446,121
財產孳息收入		38,121
財產交易利益	35,000	1,408,000
政府撥入收入	2,600,000	30,828,470
公庫撥款收入	2,600,000	30,828,470
教學收入		188,800
學雜費收入		188,800
其他收入		6,993
雜項收入		6,993
支出	3,452,556	27,785,021
人事支出	3,206,203	25,633,695
人事支出	3,206,203	25,633,695
業務支出	222,121	1,942,803
業務支出	222,121	1,942,803
獎補助支出	24,232	30,812
其他獎補捐助	24,232	30,812
其他支出		177,711
其他支出		177,711
本期賸餘（短絀）	-807,556	4,810,691
期初淨資產		9,270,730
解繳公庫		
期末淨資產		14,081,421

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 111 年 1 月 1 日 至 9 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	**31,187,712**	√ **1,408,000**	**32,595,712**	收入
勞務收入	125,328		125,328	勞務收入
財產收入	38,121	1,408,000	1,446,121	財產收益
政府撥入收入	30,828,470		30,828,470	政府撥入收入
教學收入	188,800		188,800	教學收入
其他收入	6,993		6,993	其他收入
基金用途	**27,910,733**	√ **-125,712**	**27,785,021**	支出
用人費用	25,633,695		25,633,695	人事支出
服務費用	1,688,759	254,044	1,942,803	業務支出
材料及用品費	170,376	-170,376		
租金、償債、利息及相關手續費	76,668	-76,668		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
捐助、補助與獎助	30,812		30,812	獎補助支出
		177,711	177,711	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	303,423	-303,423		
本期賸餘(短絀)	**3,276,979**	**1,533,712**	**4,810,691**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**4,774,232**	**4,496,498**	**9,270,730**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	**8,051,211**	**6,030,210**	**14,081,421**	期末淨資產

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 111 年 1 月 1 日 至 9 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

註： 1. 收入調整數1,408,000元，係代辦經費專款購置固定資產之利益58,000元、撥入固定資產之利益1,350,000元。
2. 支出調整數-125,712元，係購建固定資產-303,423元、預算不登列財產帳務調整數177,711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111年9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	26,944,000	25,633,695	-1,310,305	-4.86
11 正式員額薪資		16,699,056	16,699,056	
113 職員薪金		16,367,156	16,367,156	
114 工員工資		331,900	331,900	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,391,146	1,391,146	
122 約僱職員薪金		233,460	233,460	
124 兼職人員酬金		1,157,686	1,157,686	
13 超時工作報酬		317,488	317,488	
131 加班費		317,488	317,488	
15 獎金		3,327,284	3,327,284	
151 考績獎金		1,322,460	1,322,460	
152 年終獎金		2,004,824	2,004,824	
16 退休及卹償金		2,144,459	2,144,459	
161 職員退休及離職金		2,144,459	2,144,459	
18 福利費		1,754,262	1,754,262	
181 分擔員工保險費		1,621,762	1,621,762	
18Y 其他福利費		132,500	132,500	
2 服務費用	2,636,000	1,688,759	-947,241	-35.93
21 水電費		390,642	390,642	
212 工作場所電費		366,998	366,998	
214 工作場所水費		23,644	23,644	
22 郵電費		71,068	71,068	
221 郵費		23,961	23,961	
222 電話費		47,107	47,107	
23 旅運費		3,910	3,910	
231 國內旅費		3,910	3,910	

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111年9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	%
24 印刷裝訂與廣告費		13,980	13,980	
241 印刷及裝訂費		13,980	13,980	
25 修理保養及保固費		118,045	118,045	
255 機械及設備修護費		36,235	36,235	
257 雜項設備修護費		81,810	81,810	
27 一般服務費		1,015,457	1,015,457	
279 外包費		44,346	44,346	
27D 計時與計件人員酬金		971,111	971,111	
28 專業服務費		44,825	44,825	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		26,000	26,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		12,825	12,825	
28Y 其他專業服務費		6,000	6,000	
29 公共關係費		30,832	30,832	
291 公共關係費		30,832	30,832	
3 材料及用品費	341,000	170,376	-170,624	-50.04
32 用品消耗		170,376	170,376	
321 辦公（事務）用品		45,659	45,659	
323 農業與園藝用品及環境美化費		80,049	80,049	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		22,371	22,371	
32Y 其他用品消耗		22,297	22,297	
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000	76,668	-43,332	-36.11
45 雜項設備租金		76,668	76,668	
451 雜項設備租金		76,668	76,668	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	410,000	303,423	-106,577	-25.99
51 購建固定資產	410,000	303,423	-106,577	-25.99
513 擴充改良房屋建築及設備	177,711	177,711		0.00

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111年9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	%
514 購置機械及設備	160,000	22,577	-137,423	-85.89
516 購置雜項設備	72,289	103,135	30,846	42.67
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	355,000	37,812	-317,188	-89.35
71 會費		1,000	1,000	
712 學術團體會費		1,000	1,000	
72 捐助、補助與獎助		30,812	30,812	
726 獎助學員生給與		5,200	5,200	
72Y 其他捐助、補助與獎助		25,612	25,612	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合 計	30,806,000	27,910,733	-2,895,267	-9.40

13166-15

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： 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09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						**$ 8,012,511**
加：未兌現支票(學校已列支，支付科未列帳)						**$ 192,100**
110學年度校長考績獎金	111	9	29	付00092	192,100	
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)						**$ -**
					0	
銀行(公庫)結存						**$ 8,204,611**

製表　　主辦會計人員　　機關長官

會計室主任周漱朋　　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： 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111年9月30日

摘要	日期			支票號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
帳面結存	111	9	30			**9,696,141**
保管款專戶(78901040940465)-其他子目	111	9	30		$ 8,892,547	
L10010-公保費代扣繳專戶(18008100169013)	111	9	30		$ 60,453	
L10040-退撫基金代扣繳專戶(18003500169015)	111	9	30		$ 165,807	
L10020-健保費代扣繳專戶(18004700169011)	111	9	30		$ 235,033	
L10030-勞保費代扣繳專戶(18006400169012)	111	9	30		$ 93,008	
L10070-勞工退休金提繳費(新制)代扣繳專戶(18000800169014)	111	9	30		$ 203,521	
L10922-水費代扣繳專戶(18005500169101)	111	9	30		$ -	
L10920-電費代扣繳專戶(18007200169102)	111	9	30		$ -	
L10921-電信費代扣繳專戶(18009900169103)	111	9	30		$ -	
L10940-其他代扣繳專戶(18009700169099)	111	9	30		$ 45,772	
加：未兌現支票(學校已列支，銀行未列帳)	111	9	30			$ 1,602,724
限存入新北市立坪林國民中學勞保費代扣繳專戶-支111	111	9	21	MB4180851	$ 2,481	
限存入新北市立坪林國民中學勞退基金費代扣繳專戶-支111	111	9	21	MB4180849	$ 522	
限存入新北市立坪林國民中學健保費代扣繳專戶-支111	111	9	21	MB4180820	$ 1,434	
零用金-陳秋香-支113	111	9	29	MB4180852	$ 18,287	
限存入新北市立坪林實驗國民中學電費代扣繳專戶-支114	111	9	29	MB4180854	$ 7,142	
建凱土木包工有限公司-支115	111	9	29	MB4180853	$ 1,572,858	
加：銀行已列收，學校未列帳	111	9	30		$ 322,821	$ 322,821
銀行(公庫)結存	111	9	30			$ 11,621,686
台銀新店分行專戶(038094595)-代收學雜費	111	9	30		$ 322,821	

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： 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111年9月30日

摘要	日期			支票號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
保管金專戶(78901040940465) - 實體專戶-坪林區農會	111	9	30		$ 10,495,271	
公保費代扣繳專戶(18008100169013)	111	9	30		$ 60,453	
退撫基金代扣繳專戶(18003500169015)	111	9	30		$ 165,807	
健保費代扣繳專戶(18004700169011)	111	9	30		$ 235,033	
勞保費代扣繳專戶(18006400169012)	111	9	30		$ 93,008	
勞工退休金提繳費(新制)代扣繳專戶(18000800169014)	111	9	30		$ 203,521	
18005500169101-扣繳公用事業費款-水費	111	9	30		$ -	
18007200169102-扣繳公用事業費款-電費	111	9	30		$ -	
18009900169103-扣繳公用事業費款-電信費	111	9	30		$ -	
18009700169099-其他-代扣各項(稅款'二代健保費)	111	9	30		$ 45,772	

製表　　主辦會計人員　　機關長官

出納兼事務 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

18

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111年9月30日

摘要	日期			支票號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
帳面結存	111	9	30			
零用金專戶(78901040940716)	111	9	30			
加：未兌現支票(學校已列支，銀行未列帳)	111	9	30			$ -
零用金-陳秋香-付80	111	9	30		-	
加：銀行已列收，學校未列帳	111	9	30			
減：在途存款(學校已列收，銀行未列帳)	111	9	30			
收入傳票-44-L791U5-科技化學習扶助教學中心營	111	9	30			
減：銀行已列支，學校未列帳	111	9	30			
加：未兌現支票(學校已列支，銀行未列帳)	111	9	30			$ -
銀行(公庫)結存	111	9	30			$ -
台銀新店分行專戶(038094595)-代收學雜費	111	9	30		0	
保管金專戶(78901040940465) - 實體專戶-坪林區農會	111	9	30		0	
零用金專戶(78901040940716) - 實體專戶-坪林區農會	111	9	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 周漱朋　　校長 歐志華

c9

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111年9月30日

摘要	日期			支票號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
帳面結存	111	9	30			$ 47
教育儲蓄專戶(78901040650546)	111	9	30		47	
加：未兌現支票(學校已列支，銀行未列帳)	111	9	30			$ -
加：銀行已列收，學校未列帳	111	9	30			
減：在途存款(學校已列收，銀行未列帳)	111	9	30			
減：銀行已列支，學校未列帳	111	9	30			
台銀公庫餘額尚未領回作帳	111	9	30			
銀行(公庫)結存	111	9	30			$ 47
教育儲蓄專戶(78901040650546) - 實體專戶-坪林區農會	111	9	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： 2022/9/28

機關代號： 830　　中 華 民 國 111 年 09 月 01 日　起 至 111 年 09 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	165,062,144
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	4,482,665	987,335
小　　計					46	0	0	46	8,414,915	166,089,199
2	01	02	01	公務用房屋	2	0	0	2	6,807,484	11,734,814
2	01	03	01	學校房屋	5	0	0	5	10,336,573	1,907,873
2	01	03	03	體育用房屋	1	0	0	1	2,837,288	4,728,812
2	01	06	01	員工宿舍	3	0	0	3	1,555,327	2,141,701
2	01	06	02	學生宿舍	1	0	0	1	812,019	73,981
2	02	04	01	蓄水用建築	2	0	0	2	167,181	11,619
小　　計					14	0	0	14	22,515,872	20,598,800
3	01	31	03	製冰機械及設備	2	0	0	2	74,250	750
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	07	01	14	其他工具機及設備	1	0	0	1	17,820	180
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	10	07	08	光學儀器	1	0	0	1	0	32,520
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	4	0	0	4	104,827	1,059
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

新北市立坪林實驗國民中學

財產目錄

類別： 一般　　列印日期： 2022/9/28

機關代號： 830　　中 華 民 國 111 年 09 月 01 日　起 至 111 年 09 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	03	02	印表設備	3	0	0	3	146,408	1,479
3	14	03	04	光學閱讀設備	1	0	0	1	0	130
3	14	03	07	顯示設備	1	0	0	1	17,820	180
3	14	04	03	通信轉接設備	9	0	0	9	317,055	3,203
3	14	05	01	電腦模擬及測試儀器	2	0	0	2	45,540	460
小　　計					31	0	0	31	952,315	42,426
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	50,949	3,145
小　　計					4	0	0	4	50,949	3,429
5	01	01	05	電影電視機具	12	0	0	12	255,929	7,837
5	01	01	06	調溫機具	4	0	0	4	0	1,710
5	01	01	07	冷藏機具	2	0	0	2	37,401	378
5	01	01	08	衛生機具	3	0	0	3	32,670	330
5	01	01	10	餐飲機具	21	0	0	21	548,989	9,431
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	03	08	輔助教具	1	0	0	1	38,164	386
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

新北市立坪林實驗國民中學

財產目錄

類別： 一般　　列印日期： 2022/9/28

機關代號： 830　　中 華 民 國 111 年 09 月 01 日　起 至 111 年 09 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
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	82	0	0	82	1,862,839	30,673
				公務預算經費小計	177	0	0	177	33,796,890	186,764,527
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
				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	488,294	60,583
				小　　計	2	0	0	2	1,973,294	75,583
3	01	01	11	集塵及排氣設備	2	0	0	2	16,116	13,484
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	8,800	11,200
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	6,589	17,611
3	01	20	03	冷卻機械及設備	5	0	0	5	56,735	207,775
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	4,356	7,644
3	01	32	08	晶體製造設備	6	0	0	6	35,940	30,060
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	30,525	29,475
3	03	05	01	變電設備	2	0	0	2	83,443	145,207

新北市立坪林實驗國民中學

財產目錄

類別： 一般　　列印日期： 2022/9/28

機關代號： 830　　中 華 民 國 111 年 09 月 01 日　起 至 111 年 09 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	04	02	03	機耕收穫搬運農具	1	0	0	1	7,146	3,854
3	05	03	05	路面處理機械	1	0	0	1	28,215	9,785
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	88,817	27,365
3	07	02	01	金屬鍍品機械及設備	1	0	0	1	18,387	186
3	10	04	01	溫度測定儀器	16	0	0	16	92,334	69,166
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	43,251	8,737
3	10	05	04	電力指示儀器	4	0	0	4	102,093	35,907
3	10	07	08	光學儀器	10	0	0	10	45,344	195,271
3	10	09	11	結構試驗檢定儀器及設備	1	0	0	1	11,853	7,052
3	10	10	02	控制儀器板	1	0	0	1	8,256	5,644
3	10	11	03	其他儀器及設備	2	0	0	2	47,983	46,017
3	11	01	02	消毒器械及設備	1	0	0	1	30,113	4,887
3	11	02	03	循環系器械及設備	1	0	0	1	51,612	16,388
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	2	0	0	2	22,968	612
3	11	07	02	眼科治療器械及設備	1	0	0	1	9,075	15,925
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	87,094	2,344
3	14	01	01	一般用途電腦系統	102	0	0	102	984,613	959,474
3	14	01	03	整合性電腦系統	3	0	0	3	155,389	3,311

新北市立坪林實驗國民中學

財產目錄

類別： 一般　　列印日期： 2022/9/28

機關代號： 830　　中 華 民 國 111 年 09 月 01 日　起 至 111 年 09 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	02	02	磁碟設備	2	0	0	2	25,245	7,755
3	14	03	02	印表設備	1	0	0	1	63,259	639
3	14	03	03	孔卡機	1	0	0	1	7,239	10,761
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	25	0	0	25	421,255	158,988
3	14	04	02	通信控制設備	1	0	0	1	20,513	13,087
3	14	04	03	通信轉接設備	10	0	0	10	147,849	39,478
小　　計					233	0	0	233	3,221,575	2,109,728
4	04	02	03	地震觀測儀器	1	0	0	1	58,608	37,392
4	05	02	07	電信電源及空調設備	3	0	0	3	26,730	9,270
4	05	02	08	其他電話機械	10	0	0	10	84,189	85,911
4	05	03	03	播音設備	17	1	0	18	264,845	121,627
4	05	03	04	錄音設備	2	0	0	2	77,220	780
小　　計					33	1	0	34	511,592	254,980
5	01	01	04	攝影機具	2	0	0	2	6,206	6,932
5	01	01	05	電影電視機具	13	0	0	13	292,565	317,566
5	01	01	06	調溫機具	51	2	0	53	297,767	1,904,173
5	01	01	07	冷藏機具	8	0	0	8	137,591	59,466
5	01	01	08	衛生機具	20	0	0	20	146,409	153,447
5	01	01	09	縫紉機具	1	0	0	1	14,850	150
5	01	01	10	餐飲機具	22	0	0	22	361,325	141,611
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	94,865	12,476

新北市立坪林實驗國民中學

財產目錄

41

類別： 一般　　列印日期： 2022/9/28

機關代號： 830　　中 華 民 國 111 年 09 月 01 日　起 至 111 年 09 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	01	寫讀家具	26	0	0	26	327,168	24,099
5	01	03	02	作業家具	1	0	0	1	59,676	38,074
5	01	03	03	儲放家具	12	0	0	12	425,248	57,358
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	177,939	7,237
5	01	03	07	康樂（體育）用具	11	0	0	11	144,378	56,121
5	01	03	08	輔助教具	3	0	0	3	22,018	41,511
5	01	04	01	鍵盤樂器	3	0	0	3	52,746	12,225
5	01	04	02	敲擊樂器	43	0	0	43	875,520	154,079
5	01	04	03	絃樂器	2	0	0	2	29,502	298
5	01	04	04	管樂器	59	0	0	59	1,702,272	146,528
5	01	05	04	什項器具	3	0	0	3	22,935	33,390
5	02	01	02	其他消防設備	3	0	0	3	12,581	25,419
5	02	02	01	警防機具	5	0	0	5	167,818	8,968
5	03	09	70	技藝	2	0	0	2	69,300	700
5	04	06	01	藝術品	1	0	0	1	11,781	345,219
				小　　計	312	2	0	314	5,499,980	3,547,779
				新北市地方教育發展基金經費小計	581	3	0	584	15,378,301	6,030,210
				總　　計	**758**	**3**	**0**	**761**	**49,175,191**	**192,794,737**

ASF05

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。

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　　會計室周淑娟　　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111年09月01日 起至111年09月30日止

列印日期： 111/9/28
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

教師兼代理總務主任林學正　　會計室主任周敬明　　校長歐志華

新北市立坪林實驗國民中學

財產增減結存表

43

公務預算
權屬： 新北市
區分： 公務用
單位： 元

中華民國 111 年 09 月 01 日 起至 111 年 09 月 30 日止

列印日期： 111/9/28
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	161,916,222 24880.87	0	0 0.00	0	0 0.00	0	36	161,916,222 24880.87	
土地改良物		個	2	1,027,055 1140.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	2	1,027,055 1140.00	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	8	18,371,499 7109.10	0	0 0.00	0	0 0.00	0	8	18,371,499 7109.10	
	宿舍	棟	3	215,682 401.70	0	0 0.00	0	0 0.00	0	3	215,682 401.70	
	其他	個	2	11,619 7.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	2	11,619 7.00	
	小計	個	13	18,598,800 7517.80	0	0 0.00	0	0 0.00	0	13	18,598,800 7517.80	
機械及設備		件	31	42,426	0	0	0	0	0	31	42,426	
交通及運輸設備	船	艘	0	3,429	0	0	0	0	0	0	3,429	
	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	30,673	0	0	0	0	0	0	30,673	
	其他	件	82		0		0			82		
	小計	個	82		0		0			82		
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			168	181,618,605	0	0	0	0	0	168	181,618,605	

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　　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 111 年 09 月 01 日 起至 111 年 09 月 30 日止

列印日期： 111/9/28
季（期）別： 月報表

財產類別		單位	原有(上期)量值		本期增加		本期減少		本期折舊	現有(本期)量值		備考
			數量	價值/面積	數量	價值/面積	數量	價值/面積		數量	價值/面積	
土地		筆	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
土地改良物		個	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	60,583 54.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	1	60,583 54.00	
	小計	個	2	75,583 133.10	0	0 0.00	0	0 0.00	0	2	75,583 133.10	
機械及設備		件	233	2,109,728	0	0	0	0	0	233	2,109,728	
交通及運輸設備	船	艘	0	219,980	0	35,000	0	0	0	0	254,980	
	飛機	架	0		0		0			0		
	汽(機)車	輛	0		0		0			0		
	其他	件	33		1		0			34		
	小計	個	33		1		0			34		
雜項設備	圖書	套	2	3,508,509	0	39,270	0	0	0	2	3,547,779	
	其他	件	310		2		0			312		
	小計	個	312		2		0			314		
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			581	5,955,940	3	74,270	0	0	0	584	6,030,210	

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　　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 111 年 09 月 01 日 起至 111 年 09 月 30 日 止

列印日期： 111/9/28
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　會計室主任周淑丽　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 111 年 09 月 01 日 起至 111 年 09 月 30 日止

列印日期： 111/9/28
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　會計室主任周淑屏　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

第（一）聯

類別： 一般
權屬： 新北市
區分： 公務用
機關代號： 830

中華民國111 年 09 月 01 日 -- 111 年 09 月 30 日

列印日期： 111/9/28
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 數量/面積	本期增加 價值	本期增加 增加原因	本期減少 數量/面積	本期減少 價值	本期減少 減少原因報廢原因	本期減少 有無殘餘價值	核定機關日期及文號	備考
新北市地方教育發展基金														
405030324 000002	廣播控制機 SAST先科-型號:ST905B(無線)	111/07/28	5	臺	35,000	1	35,000	採購						111年來資源經費(連接幼兒園廣播器)
	小計					1 0.00	35,000		0 0.00	0				
501010603 000058	冷（暖）氣機 禾聯變頻 HI/HO-AR28H	111/08/10	9	架	19,635	1	19,635	採購						111年資本門
501010603 000059	冷（暖）氣機 禾聯變頻 HI/HO-AR28H	111/08/10	9	架	19,635	1	19,635	採購						111年資本門
	小計					2 0.00	39,270		0 0.00	0				
	經費小計					3 0.00	74,270		0 0.00	0				
	總計					3 0.00	74,270		0 0.00	0				

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　　會計室主任周淑娟　　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111 年 09 月 01 日 -- 111 年 09 月 30 日

列印日期：111/9/28

第(111)年度

財產編號	名稱 特徵及說明	登錄日期	最低使用年限	單位	單價	本期增加			本期減少				核定機關日期及文號	備考
						數量/面積	價值	增加原因	數量/面積	價值	減少原因(報廢原因)	有無殘餘價值		
	公務經費本期無增減資料													

製表　　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　　會計室主任周淑屏　　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111 年 09 月 01 日 -- 111 年 09 月 30 日

列印日期：111/9/28

第(111)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

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

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111 年 09 月 01 日 -- 111 年 09 月 30 日

列印日期：111/9/28

第(111)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

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：111 年 10 月 5 日

製表人員：周漱朋　　電話：26656210分機45

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** .1.02.09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	✓
月報封面	1	已註明學校代號，會計主任、機關首長已核章。	v	✓
月報目次	2	**依照111年度公告版本。**	v	✓
月報檢核表	3	已列印並自我檢查。	v	✓
	4	會計人員已核章。	v	✓
	5	本檢核表使用【111.02.09版】	v	✓
預算備查簿（依分支計畫排序）	6	已列印裝訂於封底之後。	v	✓
	7	(1)各分項計畫（8碼）最後2碼是否拉至分項計畫別。（最後兩碼不得為00） (2)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	v	✓
基金來源、用途及餘絀表	8	已列印裝訂。	v	✓
	9	截至本月份累計數之期末基金餘額 > = 0	v	✓
	10	本月份及本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過10%以上者，已說明原因（有實際數無預算數，即比較增減百分比空白者亦需說明）。	v	✓
	11	「期初基金餘額」與【去年度期末基金餘額決算數】一致。	v	✓
主要業務計畫執行明細表	12	已列印裝訂。	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	✓
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	✓
	15	(2)「月報-資本資產明細表」之「各資產項目(不含軟體)之期末帳面金額」=「財管報表-財產目錄」之「新北市地方教育發展基金分類項下」各財產科目小計之「帳面價值欄」數據	v	✓
	16	各財產類別之「期末帳面金額」（不含購建中固定資產）請核對財產增減結存表（經費來源為：新北市地方教育發展基金）之「現有（本期）量值」相符。	v	✓
	17	軟體之「期末帳面金額」請核對軟體增減結存表（經費來源為：公務預算及新北市地方教育發展基金）之「現有（本期）量值」相符。	v	✓
	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	v	✓
	19	承18項次：各項目「增加數」及「減少數」的原因說明，其數字總和應分別=本表各項目「增加欄」及「減少欄」數字	v	✓
	20	各財產類別之「取得成本/ 期初餘額」等於【去年度決算數】之「取得成本/ 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

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** .1.02.09版】

表格	編號	項目	自我檢核欄	覆核欄
	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	屬次年承轉數字，由種子教師於年初1日公布
	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	✓
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	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	✓
平衡表	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	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	✓
	33	銀行存款(縣市庫存款、教育部賸餘)+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	✓

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　　.1.02.09版】

表格	編號	項目	自我檢核欄	覆核欄
收入支出表	41	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	✓
	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	✓
	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」	v	✓
	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	✓
	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。	v	✓
	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」。	v	✓
	47(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)~~ ~~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。~~	v	
	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」	v	✓
	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)	v	✓
	50	本表之會計收支各項收入=「收入支出表」各項收入「累計數」	v	✓
	51	本表之會計收支各項支出=「收入支出表」各項支出「累計數」	v	✓
	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」	v	✓
	53	「調整數」金額=「會計收支」-「預算執行數」	v	✓
	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」	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** .1.02.09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	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,xx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。	v	✓
	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。	v	✓
各項費用彙計表	56	已列印(可用預算數版)。	v	✓
	57	【目次】之頁次已配合調整。	v	✓
	58	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	✓
	59	「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	✓
	60	「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	✓
	61	「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」。	v	✓
	62	「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」。	v	✓
	63	「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」。	v	✓
	64	「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	✓
	65	「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」。	v	✓
公庫存款差額解釋表及對帳單	66	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	✓
	67	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	✓
	68	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	✓

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　　.1.02.09版】

表格	編號	項目	自我檢核欄	覆核欄
	69	等式覆核。	v	✓
財管報表	70	財產目錄(月報表)，已裝訂於增減結存表前面。	v	✓
	71	財產增減結存表及財產增減月報表，已裝訂。	v	✓
	72	軟體增減結存表及軟體增減月報表，已裝訂。	v	✓
保管品月報表	73	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	✓
帳務(系統)確認-基金來源科目	74	(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	✓
	75	(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	✓
	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	✓
帳務(系統)確認-平衡表科目	77	(1)於「會計簿籍->平衡表科目明細表」確認「2123應付代收款」科目項下之子目明細代號不應出現LXXXXX以外子目，「2211存入保證金」科目項下之子目代號不應出現RXXXXX以外子目，「1315暫付及待結轉帳款」→科目項下之子目代號不應出現HXXXXX以外子目、「1154預付費用」→科目項下之子目代號不應出現CXXXXX以外子目。 (2)各科目項下之子目餘額未出現負數。 **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，但子目沖帳錯誤情形) **□2123應付代收款科目為0、□1315暫付及待結轉帳款科目為0、□2211存入保證金科目為0、□1154預付費用科目為0，並已確認系統明細帳正確無誤無沖帳錯誤情形。**	v	✓
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。	-	✓

自我檢核(核章)：會計室主任周漱朋　　會計室主任羅文汝　　種子教師覆核(核章)：會計室主任楊素貞

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