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 112 年08月份

主辦會計人員　會計室 周淑朋

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 112年08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 112 年 8 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	32,929,000	3,409,353	3,140,000	269,353	8.58	30,719,356	28,489,000	2,230,356	7.83
勞務收入	43	240,000		40,000	-40,000	-100.00	80,800	160,000	-79,200	-49.50
服務收入	431	240,000		40,000	-40,000	-100.00	80,800	160,000	-79,200	-49.50
財產收入	45	2,000					549	1,000	-451	-45.10
利息收入	454	2,000					549	1,000	-451	-45.10
政府撥入收入	46	32,371,000	3,409,353	3,100,000	309,353	9.98	30,395,416	28,170,000	2,225,416	7.90
公庫撥款收入	462	32,371,000	3,409,353	3,100,000	309,353	9.98	30,395,416	28,170,000	2,225,416	7.90
教學收入	4S	316,000					213,300	158,000	55,300	35.00
學雜費收入	4S1	316,000					213,300	158,000	55,300	35.00
其他收入	4Y						29,291		29,291	
雜項收入	4YY						29,291		29,291	
基金用途	5	33,529,000	4,540,334	3,050,000	1,490,334	48.86	26,573,098	27,286,000	-712,902	-2.61
國民教育計畫	53	33,019,000	4,193,809	3,050,000	1,143,809	37.50	26,202,586	27,286,000	-1,083,414	-3.97
國民中學教育	531	33,019,000	4,193,809	3,050,000	1,143,809	37.50	26,202,586	27,286,000	-1,083,414	-3.97
建築及設備計畫	5M	510,000	346,525		346,525		370,512 ✓		370,512	
營建及修建工程	5M2		346,525		346,525		346,525		346,525	
其他設備	5M4	510,000					23,987		23,987	
本期賸餘(短絀)	6	-600,000	-1,130,981	90,000	-1,220,981	-1,356.65	4,146,258	1,203,000	2,943,258	244.66
期初基金餘額	71	4,474,232					5,126,906	4,474,232	652,674	14.59
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,874,232					9,273,164	5,677,232	3,595,932	63.34

註：1. 服務收入(本月及累計)：係實收場租所致。2. 利息收入(累計)：係專戶利息繳庫所致。3. 學雜費收入(累計)：因幼兒園學生數增加。4. 雜項收入(累計)：係收回補助款賸餘及以前年度歲出。5. 國民中學教育(本月)：係預借教師考績獎金所致。6. 營建及修建工程(本月及累計)：係配合斜屋頂修繕自籌款支出。7. 其他設備(累計)：係提前購置設備。

新北市地方教育發展基金—新北市立坪林實驗國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 8 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				4,193,809	3,050,000	1,143,809	37.50
		累計數				26,202,586	27,286,000	-1,083,414	-3.97
建築及設備計畫		本月數				346,525	0	346,525	0.00
		累計數				370,512	0	370,512	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 13166-3

資本資產明細表

中華民國 112 年 8 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	21,485,002	16,785,991	2,583,065			7,282,076	
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	1,982,351				66,526	
機械及設備	5,402,875	3,914,341	2,093,884			3,582,418	2,093,884
交通及運輸設備	781,462	577,150	126,333			330,645	126,333
雜項設備	9,037,788	6,140,289	297,847			3,195,346	273,860
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撥入1,965,256元、代辦經費專款購置128,628元。

2.交通及運輸設備:本年度成本變動增加數係撥入70,000元、代辦經費專款購置56,333元。

3.雜項設備:本年度成本變動增加數係預算經費購置23,987元、撥入15,000元、代辦經費專款購置258,860元。

4.電腦軟體：本年度成本變動增加數係撥入65,001元。

新北市地方教育發展基金—新北市立坪林實驗國民中學

資本資產明細表

中華民國 112 年 8 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			65,001			65,001	65,001
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撥入1,965,256元、代辦經費專款購置128,628元。

2.交通及運輸設備:本年度成本變動增加數係撥入70,000元、代辦經費專款購置56,333元。

3.雜項設備:本年度成本變動增加數係預算經費購置23,987元、撥入15,000元、代辦經費專款購置258,860元。

4.電腦軟體：本年度成本變動增加數係撥入65,001元。

新北市地方教育發展基金—新北市立坪林實驗國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 112 年 8 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							346,525		346,525		346,525			
房屋及建築							346,525		346,525		346,525		斜屋頂修繕工程分攤款	注意分配妥適
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		300,000			300,000		23,987		23,987		23,987			
雜項設備		300,000			300,000		23,987		23,987		23,987		因應需求購置設備。	注意妥適分配。
購建中固定資產														
總計		510,000			510,000		370,512		370,512		370,512			

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112年8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	209,798,128	100.00	負　　債	2	193,242,888	92.11
流動資產	11	19,482,502	9.29	流動負債	21	9,878,849	4.71
現金	1101	19,482,502	9.29	應付款項	2102	9,878,849	4.71
銀行存款	110102	19,443,802	9.27	應付代收款	210203	9,878,849	4.71
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	9,234,464	4.40	其他負債	28	183,364,039	87.40
銀行存款-保管金專戶	110102-2	10,209,291	4.87	什項負債	2801	183,364,039	87.40
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	47	0.00	存入保證金	280104	330,489	0.16
零用及週轉金	110103	38,700	0.02	應付代管資產	280107	183,033,550	87.24
固定資產	14	7,217,075	3.44	淨資產	3	16,555,240	7.89
土地改良物	1402	42,140	0.02	淨資產	31	16,555,240	7.89
土地改良物	140201	4,214,000	2.01	淨資產	3101	16,555,240	7.89
累計折舊-土地改良物	140202	-4,171,860	-1.99	累積餘額	310101	9,825,917	4.68
房屋建築及設備	1404	66,526	0.03	本期賸餘	310102	6,729,323	3.21
				合計：		209,798,128	
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112年8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	0.98				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,982,351	-0.94				
機械及設備	1405	3,582,418	1.71				
機械及設備	140501	7,496,759	3.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,914,341	-1.87				
交通及運輸設備	1406	330,645	0.16				
交通及運輸設備	140601	907,795	0.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-577,150	-0.28				
雜項設備	1407	3,195,346	1.52				
雜項設備	140701	9,335,635	4.45				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,140,289	-2.93				
無形資產	16	65,001	0.03				
無形資產	1601	65,001	0.03				
電腦軟體	160102	65,001	0.03				
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112年8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	183,033,550	87.24				
什項資產	1801	183,033,550	87.24				
暫付及待結轉帳項	180105	0	0.00				
代管資產	180106	183,033,550	87.24				
代管資產-土地	180106-1	164,528,576	78.42				
代管資產-房屋及建築	180106-2	17,809,333	8.49				
代管資產-機械及設備	180106-3	8,236	0.00				
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	20,233	0.01				
代管資產-土地改良物	180106-8	666,035	0.32				
合計：		209,798,128					
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112年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,458,153	33,278,434
勞務收入		80,800
服務收入		80,800
財產收益	48,800	2,559,627
財產孳息收入		549
財產交易利益	48,800	2,470,914
其他財產收入		88,164
政府撥入收入	3,409,353	30,395,416
公庫撥款收入	3,409,353	30,395,416
教學收入		213,300
學雜費收入		213,300
其他收入		29,291
雜項收入		29,291
支出	4,540,334	26,549,111
人事支出	4,024,625	24,845,102
人事支出	4,024,625	24,845,102
業務支出	169,184	1,329,114
業務支出	169,184	1,329,114
獎補助支出		28,370
其他獎補捐助		28,370
其他支出	346,525	346,525
其他支出	346,525	346,525
本期賸餘（短絀）	-1,082,181	6,729,323
期初淨資產		9,825,917
解繳公庫		
期末淨資產		16,555,240

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 112 年 1 月 1 日 至 112 年 8 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	**30,719,356**	**2,559,078**	**33,278,434**	收入
勞務收入	80,800		80,800	勞務收入
財產收入	549	2,559,078	2,559,627	財產收益
政府撥入收入	30,395,416		30,395,416	政府撥入收入
教學收入	213,300		213,300	教學收入
其他收入	29,291		29,291	其他收入
基金用途	**26,573,098**	**-23,987**	**26,549,111**	支出
用人費用	24,845,102		24,845,102	人事支出
服務費用	1,138,797	190,317	1,329,114	業務支出
材料及用品費	116,602	-116,602		
租金、償債、利息及相關手續費	68,715	-68,715		
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	28,370		28,370	獎補助支出
		346,525	346,525	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	370,512	-370,512		
本期賸餘(短絀)	**4,146,258**	**2,583,065**	**6,729,323**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**5,126,906**	**4,699,011**	**9,825,917**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	**9,273,164**	**7,282,076**	**16,555,240**	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 112 年 1 月 1 日 至 112 年 8 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

註：
1. 收入調整數2,559,078元，係代辦經費專款購置資本資產之利益443,821元、撥入資本資產之利益 2,115,257元。
2. 支出調整數-23,987元，係購建資本資產-23,987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112年8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	29,278,000	24,845,102	-4,432,898	-15.14
11 正式員額薪資		15,571,682	15,571,682	
113 職員薪金		15,272,972	15,272,972	
114 工員工資		298,710	298,710	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,091,034	1,091,034	
122 約僱職員薪金		163,422	163,422	
124 兼職人員酬金		927,612	927,612	
13 超時工作報酬		280,321	280,321	
131 加班費		280,321	280,321	
15 獎金		3,886,506	3,886,506	
151 考績獎金		1,449,820	1,449,820	
152 年終獎金		2,436,686	2,436,686	
16 退休及卹償金		2,104,282	2,104,282	
161 職員退休及離職金		2,104,282	2,104,282	
18 福利費		1,911,277	1,911,277	
181 分擔員工保險費		1,524,477	1,524,477	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		377,800	377,800	
2 服務費用	2,414,000	1,138,797	-1,275,203	-52.83
21 水電費		309,351	309,351	
212 工作場所電費		260,105	260,105	
214 工作場所水費		49,246	49,246	
22 郵電費		39,946	39,946	
222 電話費		39,946	39,946	
23 旅運費		7,994	7,994	
231 國內旅費		7,994	7,994	

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112年8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	%
25 修理保養及保固費		59,760	59,760	
255 機械及設備修護費		27,180	27,180	
257 雜項設備修護費		32,580	32,580	
27 一般服務費		652,759	652,759	
279 外包費		43,200	43,200	
27D 計時與計件人員酬金		609,559	609,559	
28 專業服務費		31,250	31,250	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		20,000	20,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		11,250	11,250	
29 公共關係費		37,737	37,737	
291 公共關係費		37,737	37,737	
3 材料及用品費	321,000	116,602	-204,398	-63.68
32 用品消耗		116,602	116,602	
321 辦公（事務）用品		62,055	62,055	
323 農業與園藝用品及環境美化費		27,737	27,737	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,510	2,510	
32Y 其他用品消耗		24,300	24,300	
4 租金、償債、利息及相關手續費	840,000	68,715	-771,285	-91.82
45 雜項設備租金		68,715	68,715	
451 雜項設備租金		68,715	68,715	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	510,000	370,512	-139,488	-27.35
51 購建固定資產	510,000	370,512	-139,488	-27.35
513 擴充改良房屋建築及設備		346,525	346,525	
514 購置機械及設備	210,000		-210,000	-100.00
516 購置雜項設備	300,000	23,987	-276,013	-92.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	166,000	33,370	-132,630	-79.90

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112年8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	%
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		28,370	28,370	
726 獎助學員生給與		26,750	26,750	
72Y 其他捐助、補助與獎助		1,620	1,620	
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	33,529,000	26,573,098	-6,955,902	-20.75

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112年8月 31 日

摘要	日期			付款憑單號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
帳面結存						$ 9,234,464
加：未兌現支票(學校已列支，支付科未列帳)						$ 1,149,229
111學年度教師考績獎金	112	8	24	付#89	1,123,780	
112年9月份電費	112	8	31	付#93	25,449	
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)						$ -
銀行(公庫)結存						$ 10,383,693

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

16

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112年8月1日至8月31日

摘要	日期			支票號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
帳面結存	112	8	31			**10,209,291**
保管款專戶(78901040940465)-其他子目	112	8	31		$ 9,364,742	
L10010-公保費代扣繳專戶(18008100169013)	112	8	31		**$ 99,099**	
L10040-退撫基金代扣繳專戶(18003500169015)	112	8	31		**$ 152,605**	
L10020-健保費代扣繳專戶(18004700169011)	112	8	31		**$ 272,649**	
L10030-勞保費代扣繳專戶(18006400169012)	112	8	31		**$ 115,467**	
L10070-勞工退休金提繳費(新制)代扣繳專戶(18000800169014)	112	8	31		**$ 192,726**	
L10922-水費代扣繳專戶(18005500169101)	112	8	31		**$ -**	
L10920-電費代扣繳專戶(18007200169102)	112	8	31		**$ -**	
L10921-電信費代扣繳專戶(18009900169103)	112	8	31		**$ -**	
L10940-其他代扣繳專戶(18009700169099)	112	8	31		**$ 12,003**	
加：未兌現支票(學校已列支，銀行未列帳)	112	8	31			**$ 189,992**
限存入新北市立坪林國民中學勞保費代扣繳專戶-支123	112	8	23	MB4182411	$ 6,260	
限存入新北市立坪林國民中學勞退基金費代扣繳專戶-支123	112	8	23	MB4182409	$ 5,086	
限存入新北市立坪林國民中學健保費代扣繳專戶-支123	112	8	23	MB4182410	$ 6,408	
頂鼎科技有限公司-支132	112	8	31	MB4182430	$ 7,650	
限存入臺灣銀行板橋分行027038000016新北市市庫存款戶-支131	112	8	30	MB4182424	$ 117,225	
坪林郵局受託薪資存款專戶-支130	112	8	29	MB4182422	$ 17,000	
坪林郵局受託薪資存款專戶-支126	112	8	29	MB4182421	$ 30,363	
加：銀行已列收，學校未列帳	112	8				**$ 4,900**

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112年8月1日至8月31日

摘要	日期			支票號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
111-2學期註冊費(台銀新店分行專戶(038094595)-代收學雜費)	112	8	31		$ 4,900	
銀行(公庫)結存	112	8	31			**$ 10,404,183**
台銀新店分行專戶(038094595)-代收學雜費	112	8	31		$ 4,900	
保管金專戶(78901040940465) - 實體專戶-坪林區農會	112	8	31		$ 9,554,734	
公保費代扣繳專戶(18008100169013)	112	8	31		$ 99,099	
退撫基金代扣繳專戶(18003500169015)	112	8	31		$ 152,605	
健保費代扣繳專戶(18004700169011)	112	8	31		$ 272,649	
勞保費代扣繳專戶(18006400169012)	112	8	31		$ 115,467	
勞工退休金提繳費(新制)代扣繳專戶(18000800169014)	112	8	31		$ 192,726	
18005500169101-扣繳公用事業費款-水費	112	8	31		$ -	
18007200169102-扣繳公用事業費款-電費	112	8	31		$ -	
18009900169103-扣繳公用事業費款-電信費	112	8	31		$ -	
18009700169099-其他-代扣各項(稅款'二代健保費)	112	8	31		$ 12,003	

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

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112年8月1日至8月31日

摘要	日期			支票號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
帳面結存	112	8	31			
零用金專戶(78901040940716)	112	8	31			
加：未兌現支票(學校已列支，銀行未列帳)	112	8	31			$ -
加：銀行已列收，學校未列帳	112	8	31			
減：在途存款(學校已列收，銀行未列帳)	112	8	31			
減：銀行已列支，學校未列帳	112	8	31			
加：未兌現支票(學校已列支，銀行未列帳)	112	8	31			$ **52,688**
零用金-陳秋香-付91	112	8	29	MB3757400	18,571	
零用金-陳秋香-付92	112	8	29	MB3757399	34,117	
	112	8	31			
	112	8	31			
銀行(公庫)結存	112	8	31			$ **52,688**
台銀新店分行專戶(038094595)-代收學雜費	112	8	31			
保管金專戶(78901040940465) - 實體專戶-坪林區農會	112	8	31			
零用金專戶(78901040940716) - 實體專戶-坪林區農會	112	8	31		52,688	

製表 出納兼事務 陳秋香　　主辦會計人員 會計室 崔周淑朋　　機關長官 校長 歐志華

19

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112年8月1日至8月31日

摘要	日期			支票號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
帳面結存	112	8	31			**$ 47**
教育儲蓄專戶(78901040650546)	112	8	31		47	
加：未兌現支票(學校已列支，銀行未列帳)	112	8	31			**$ -**
加：銀行已列收，學校未列帳	112	8	31			
減：在途存款(學校已列收，銀行未列帳)	112	8	31			
減：銀行已列支，學校未列帳	112	8	31			
台銀公庫餘額尚未領回作帳	112	8	31			
銀行(公庫)結存	112	8	31			**$ 47**
教育儲蓄專戶(78901040650546) - 實體專戶-坪林區農會	112	8	31		47	

製表　　主辦會計人員　　機關長官

出納事兼陳秋香　　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： 2023/8/24

機關代號： 830　　中 華 民 國 112 年 08 月 01 日　起 至 112 年 08 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	167,674,498
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	4,843,685	626,315
小　　計					46	0	0	46	8,775,935	168,340,533
2	01	02	01	公務用房屋	2	0	0	2	7,193,042	11,349,256
2	01	03	01	學校房屋	5	0	0	5	10,556,973	1,687,473
2	01	03	03	體育用房屋	1	0	0	1	2,973,478	4,592,622
2	01	06	01	員工宿舍	3	0	0	3	1,585,873	2,111,155
2	01	06	02	學生宿舍	1	0	0	1	827,967	58,033
2	02	04	01	蓄水用建築	2	0	0	2	168,006	10,794
小　　計					14	0	0	14	23,305,339	19,809,333
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	2	0	0	2	59,291	599
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	9	0	0	9	317,055	3,203

新北市立坪林實驗國民中學

財產目錄

類別： 一般　　列印日期： 2023/8/24

機關代號： 830　　中 華 民 國 112 年 08 月 01 日　起 至 112 年 08 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					23	0	0	23	799,859	8,236
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	11	0	0	11	218,656	2,210
5	01	01	06	調溫機具	3	0	0	3	0	1,110
5	01	01	07	冷藏機具	1	0	0	1	25,026	253
5	01	01	08	衛生機具	2	0	0	2	21,780	220
5	01	01	10	餐飲機具	20	0	0	20	552,321	5,839
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					76	0	0	76	1,767,469	20,233
公務預算經費小計					163	0	0	163	34,701,843	188,179,472
新北市地方教育發展基金										

新北市立坪林實驗國民中學

財產目錄

類別： 一般　　列印日期： 2023/8/24

機關代號： 830　　中 華 民 國 112 年 08 月 01 日　起 至 112 年 08 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
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	497,351	51,526
小　　計					2	0	0	2	1,982,351	66,526
3	01	01	11	集塵及排氣設備	2	0	0	2	21,978	7,622
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	11,000	9,000
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	8,985	15,215
3	01	20	03	冷卻機械及設備	5	0	0	5	82,920	181,590
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	6,732	5,268
3	01	32	08	晶體製造設備	6	0	0	6	49,008	16,992
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	40,425	19,575
3	03	04	02	電氣輔助設備	1	0	0	1	990	19,010
3	03	05	01	變電設備	2	0	0	2	128,716	99,934
3	04	02	03	機耕收穫搬運農具	1	0	0	1	8,507	2,493
3	05	03	05	路面處理機械	1	0	0	1	35,739	2,261
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	95,964	20,218

新北市立坪林實驗國民中學

財產目錄

類別： 一般　　列印日期： 2023/8/24

機關代號： 830　　中 華 民 國 112 年 08 月 01 日　起 至 112 年 08 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	07	02	01	金屬鍍品機械及設備	1	0	0	1	18,387	186
3	09	02	01	精密手用量具	1	0	0	1	0	70,580
3	10	04	01	溫度測定儀器	16	0	0	16	124,311	37,189
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	44,439	7,549
3	10	05	02	電流指示儀器	6	0	0	6	0	119,400
3	10	05	04	電力指示儀器	4	0	0	4	115,458	22,542
3	10	07	08	光學儀器	10	0	0	10	78,669	161,946
3	10	09	11	結構試驗檢定儀器及設備	1	0	0	1	15,596	3,309
3	10	10	02	控制儀器板	1	0	0	1	11,009	2,891
3	10	11	03	其他儀器及設備	2	0	0	2	66,595	27,405
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	65,076	2,924
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	14,025	10,975
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	243	0	0	243	1,392,344	2,396,808
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	27,720	5,280
3	14	03	03	孔卡機	1	0	0	1	9,467	8,533

新北市立坪林實驗國民中學

財產目錄

類別： 一般　　列印日期： 2023/8/24

機關代號： 830　　中 華 民 國 112 年 08 月 01 日　起 至 112 年 08 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	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	489,631	245,920
3	14	04	02	通信控制設備	1	0	0	1	27,166	6,434
3	14	04	03	通信轉接設備	11	0	0	11	161,041	45,287
				小　　計	388	0	0	388	3,914,341	3,582,418
4	04	02	03	地震觀測儀器	1	0	0	1	68,112	27,888
4	05	02	03	傳輸機械設備	1	0	0	1	983	13,907
4	05	02	07	電信電源及空調設備	3	0	0	3	31,185	4,815
4	05	02	08	其他電話機械	10	0	0	10	105,244	64,856
4	05	03	03	播音設備	24	0	0	24	294,406	218,399
4	05	03	04	錄音設備	2	0	0	2	77,220	780
				小　　計	41	0	0	41	577,150	330,645
5	01	01	04	攝影機具	2	0	0	2	9,289	3,849
5	01	01	05	電影電視機具	15	0	0	15	364,314	315,717
5	01	01	06	調溫機具	53	0	0	53	482,158	1,719,782
5	01	01	07	冷藏機具	11	1	0	12	154,078	128,100
5	01	01	08	衛生機具	21	0	0	21	203,969	110,887
5	01	01	10	餐飲機具	22	0	0	22	429,029	73,907
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	97,465	9,876
5	01	03	01	寫讀家具	34	0	0	34	337,464	101,803
5	01	03	02	作業家具	1	0	0	1	79,030	18,720
5	01	03	03	儲放家具	12	0	0	12	440,865	41,741

新北市立坪林實驗國民中學

財產目錄

類別： 一般　　列印日期： 2023/8/24

機關代號： 830　　中 華 民 國 112 年 08 月 01 日 起 至 112 年 08 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	11	2	0	13	170,555	53,944
5	01	03	08	輔助教具	2	0	0	2	14,273	31,256
5	01	04	01	鍵盤樂器	3	0	0	3	54,479	10,492
5	01	04	02	敲擊樂器	46	0	0	46	919,476	163,978
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	1,769,592	79,208
5	01	05	04	什項器具	3	0	0	3	28,380	27,945
5	02	01	02	其他消防設備	2	0	0	2	2,846	20,154
5	02	02	01	警防機具	5	0	0	5	171,580	5,206
5	03	09	70	技藝	2	0	0	2	69,300	700
5	04	06	01	藝術品	1	0	0	1	82,467	274,533
小　　計					328	3	0	331	6,140,289	3,195,346
新北市地方教育發展基金經費小計					760	3	0	763	16,785,991	7,217,075
總　　計					**923**	**3**	**0**	**926**	**51,487,834**	**195,396,547**

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　　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

財產增減結存表

公務預算
權屬： 新北市
區分： 公務用
單位： 元

中 華 民 國 112 年 08 月 01 日 起 至 112 年 08 月 31 日 止

列印日期： 112/8/24
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	164,528,576 24880.87	0	0 0.00	0	0 0.00	0	36	164,528,576 24880.87	
土地改良物		個	2	666.035 1140.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	2	666.035 1140.00	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	8	17,629,351 7109.10	0	0 0.00	0	0 0.00	0	8	17,629,351 7109.10	
	宿舍	棟	3	169,188 401.70	0	0 0.00	0	0 0.00	0	3	169,188 401.70	
	其他	個	2	10,794 7.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	2	10,794 7.00	
	小計	個	13	17,809,333 7517.80	0	0 0.00	0	0 0.00	0	13	17,809,333 7517.80	
機械及設備		件	23	8,236	0	0	0	0	0	23	8,236	
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	20,233	0	0	0	0	0	0	20,233	
	其他	件	76		0		0			76		
	小計	個	76		0		0			76		
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			154	183,033,550	0	0	0	0	0	154	183,033,550	

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 112 年 08 月 01 日 起 至 112 年 08 月 31 日 止

列印日期： 112/8/24
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

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 112 年 08 月 01 日 起 至 112 年 08 月 31 日 止

列印日期： 112/8/24
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	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	51,526 54.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	1	51,526 54.00	
	小計	個	2	66,526 133.10	0	0 0.00	0	0 0.00	0	2	66,526 133.10	
機械及設備		件	388	3,582,418	0	0	0	0	0	388	3,582,418	
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	330,645	0	0	0	0	0	0	330,645	
	其他	件	41		0		0			41		
	小計	個	41		0		0			41		
雜項設備	圖書	套	2		0		0			2		
	其他	件	326	3,146,546	3	48,800	0	0	0	329	3,195,346	
	小計	個	328		3		0			331		
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			760	7,168,275	3	48,800	0	0	0	763	7,217,075	

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　　會計室主任周淑朋　　校長歐志華

45

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 112 年 08 月 01 日 起 至 112 年 08 月 31 日 止

列印日期： 112/8/24
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

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 112 年 08 月 01 日 起 至 112 年 08 月 31 日 止

列印日期： 112/8/24
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	65,001	0	0	0	0	0	1	65,001	
其他軟體	套	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
總值		1	65,001	0	0	0	0	0	1	65,001	

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112 年 08 月 01 日 -- 112 年 08 月 31 日

列印日期：112/8/24

第（112）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

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112 年 08 月 01 日 -- 112 年 08 月 31 日

列印日期： 112/8/24
第 (112) 年度　　第 1 頁 / 共 1 頁

財產編號	名稱 特徵及說明	購置日期	使用年限	單位	單價	本期增加			本期減少				核定機關 日期及文號	備考
						數量 /面積	價值	增加原因	數量 /面積	價值	減少原因 報廢原因	有無殘餘價值		
新北市地方教育發展基金														
501010701B 000014	冰箱 Panasonic NR-FZ383AV	112/06/04	8	具	24,800	1	24,800	採購						.51001學生午餐費
501030799 000010	其他康樂設備 攀樹教具	112/05/01	2	自訂	12,000	1	12,000	採購						111年推動實驗教育計劃-教材教具
501030799 000011	其他康樂設備 攀樹教具	112/05/01	2	自訂	12,000	1	12,000	採購						111年推動實驗教育計劃-教材教具
	小計					3 0.00	48,800		0 0.00	0				
	經費小計					3 0.00	48,800		0 0.00	0				
	總計					3 0.00	48,800		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112 年 08 月 01 日 -- 112 年 08 月 31 日

列印日期：112/8/24

第(112) 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[illegible]　　校長歐志華

50

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

列印日期：112/8/24

中華民國112 年 08 月 01 日 -- 112 年 08 月 31 日

第(112)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

編製日期：112 年　9 月　6 日

製表人員：周漱朋　　電話：26656210分機45

會計室周漱朋

《學校》

新北市地方教育發展基金

【112.07.03版】

學校代號：13166　學校校名：坪林實中

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【112.07.03版】	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	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	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	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	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
	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

平衡表	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	平衡表科目未呈現負數之情形。（除本期短絀、累計折舊外）	V	V
	29	代管資產 = 應付代管資產	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	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	V
	34	資產 = 負債 + 淨資產	V	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	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
	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
	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

預算執行與會計收支對照表	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、...。(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、...。(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。 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
	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」。	V	V
	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」。	V	V
	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」。	V	V
	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」。	V	V
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）。	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。 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	□ (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)有關(1)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	V
	75-1 (新增)	有關「2123應付代收款」、「2211存入保證金」、「1315暫付及待結轉帳款」、「1154預付費用」以外之平衡表科目項下子目餘額未出現負數。 於(每月請自行依「平衡表科目」之子目編碼規則本權責辦理，並由種子教師於年初1月份及年底12月份檢核)。 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	由種子教師於年初1月份及年底12月份檢核2次即可
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。	-	V

自我檢核(核章)：會計室周崇明　會計室顧美雲

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