

新北市地方教育發展基金
新北市中和區景新國民小學

13281

會 計 月 報

中 華 民 國 110 年 8 月 份

主辦會計人員

會計室施素秋

基金主持人

校長黃文賢

新北市地方教育發展基金
新北市中和區景新國民小學

目 次

中華民國 110 年 8 月份

基金來源、用途及餘絀表	.....	第 1	頁
主要業務計畫執行明細表	.....	第 2	頁
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	.....	第 3-4	頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	.....	第 5	頁
平衡表	.....	第 6-8	頁
收入支出表	.....	第 9-10	頁
預算執行與會計收支對照表	.....	第 11-12	頁
各項費用彙計表	.....	第 13-15	頁
公庫存款差額解釋表	.....	第 16-35	頁
財產目錄(月報表)	.....	第 36-42	頁
財產增減結存表	.....	第 43-45	頁
財產增減月報表	.....	第 46-51	頁
保管品月報表	.....	第 52-55	頁

新都市地方教育發展基金—新都市中和區景新國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 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			
			實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
名 稱	編 號									
基金來源	4	108,351,000	8,425,000	8,425,000			86,470,618	84,301,000	2,169,618	2.57
徵收及依法分配收入	41	250,000					9,000	110,000	-101,000	-91.82
違規罰款收入	415	250,000					9,000	110,000	-101,000	-91.82
勞務收入	43	210,000					59,000	140,000	-81,000	-57.86
服務收入	431	210,000					59,000	140,000	-81,000	-57.86
財產收入	45	690,000					434,029	690,000	-255,971	-37.10
租金收入	452	40,000					20,000	40,000	-20,000	-50.00
權利金收入	453	650,000					413,702	650,000	-236,298	-36.35
利息收入	454						327		327	
政府撥入收入	46	104,085,000	8,425,000	8,425,000			84,537,868	81,803,000	2,734,868	3.34
公庫撥款收入	462	104,085,000	8,425,000	8,425,000			84,537,868	81,803,000	2,734,868	3.34
教學收入	4S	3,096,000					1,411,488	1,548,000	-136,512	-8.82
學雜費收入	4S1	3,096,000					1,411,488	1,548,000	-136,512	-8.82
其他收入	4Y	20,000					19,233	10,000	9,233	92.33
雜項收入	4YY	20,000					19,233	10,000	9,233	92.33
基金用途	5	110,451,000	8,929,364	7,940,000	989,364	12.46	77,836,893	80,631,000	-2,794,107	-3.47
國民教育計畫	53	108,569,000	8,929,364	7,940,000	989,364	12.46	77,817,993	79,249,000	-1,431,007	-1.81
國民小學教育	532	108,569,000	8,929,364	7,940,000	989,364	12.46	77,817,993	79,249,000	-1,431,007	-1.81
建築及設備計畫	5M	1,882,000					18,900	1,382,000	-1,363,100	-98.63
營建及修建工程	5M2	1,800,000						1,300,000	-1,300,000	-100.00
其他設備	5M4	82,000					18,900	82,000	-63,100	-76.95
本期賸餘(短絀)	6	-2,100,000	-504,364	485,000	-989,364	-203.99	8,633,725	3,670,000	4,963,725	135.25
期初基金餘額	71	4,173,974					4,763,133	4,173,974	589,159	14.12
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,073,974					13,396,858	7,843,974	5,552,884	70.79

註：1. 違規罰款收入：本年度截至本月份累計數實際數較預算數低，係因罰款收入較低。2. 服務收入：本年度截至本月份累計數實際數較預算數低，係因場租收入較低。3. 租金收入：本年度截至本月份累計數實際數較預算數低，係因租金收入較低。4. 權利金收入：本年度截至本月份累計數實際數較預算數低，係因權利金收入較低。5. 利息收入：本年度截至本月份累計數實際數327元係因利息收入。6. 雜項收入：本年度截至本月份累計數實際數較預算數高，係因雜項收入較高。7. 國民小學教育：本月份實際數較預算數高，係因人事費較高。8. 營建及修建工程：本年度截至本月份累計數實際數較預算數低，係因評估中。9. 其他設備：本年度截至本月份累計數實際數較預算數低，係因採購中。

新北市地方教育發展基金—新北市中和區景新國民小學

13281-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 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				8,929,364	7,940,000	989,364	12.46
		累計數				77,817,993	79,249,000	-1,431,007	-1.81
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				18,900	1,382,000	-1,363,100	-98.63

新北市地方教育發展基金—新北市中和區景新國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 110 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(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	35,091,583	24,481,913	1,856,590	443,603	-439,162	12,461,819	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	13,171,003	10,074,978	968,562			4,064,587	968,562
房屋及建築	1,764,666	206,466				1,558,200	
機械及設備	9,523,421	6,571,270	612,500	370,103	-366,397	3,560,945	612,500
交通及運輸設備	1,284,510	859,957	16,800			441,353	16,800
雜項設備	9,347,983	6,769,242	258,728	73,500	-72,765	2,836,734	239,820
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.土地改良物:本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置968,562元。
- 2.機械及設備:本年度成本變動增加數係撥入612,500元；減少數係報廢370,103元。
- 3.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16,800元。
- 4.雜項設備:本年度成本變動增加數係預算經費購置18,900元、代辦經費專款購置201,900元、撥入37,928元；減少數係報廢73,500元。

新北市地方教育發展基金—新北市中和區景新國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 110 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(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 其他							

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.土地改良物:本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置968,562元。
- 2.機械及設備:本年度成本變動增加數係撥入612,500元；減少數係報廢370,103元。
- 3.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16,800元。
- 4.雜項設備:本年度成本變動增加數係預算經費購置18,900元、代辦經費專款購置201,900元、撥入37,928元；減少數係報廢73,500元。

新北市地方教育發展基金—新北市中和區景新國民小學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 8 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施	
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		累計執行數				比較增減				
							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		1,800,000			1,800,000	1,300,000						-1,300,000	-100.00	校舍設施設備整修相關工程評 估計畫中。	積極辦理。
房屋及建築		1,800,000			1,800,000	1,300,000						-1,300,000	-100.00		
購建中固定資產															
機械及設備		40,000			40,000	40,000						-40,000	-100.00	教學、辦公設備採購中。	積極辦理。
機械及設備		40,000			40,000	40,000						-40,000	-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		42,000			42,000	42,000	18,900		18,900	45.00	-23,100	-55.00	教學、辦公設備採購中。	積極辦理。	
雜項設備		42,000			42,000	42,000	18,900		18,900	45.00	-23,100	-55.00			
購建中固定資產															
總計		1,882,000			1,882,000	1,382,000	18,900		18,900	1.37	-1,363,100	-98.63			

新北市地方教育發展基金 — 新北市中和區景新國民小學

平衡表

中華民國110年8月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	2,841,908,043	100.00	負債	2	2,816,049,366	99.09
流動資產	11	29,022,857	1.02	流動負債	21	13,832,203	0.49
現金	1101	29,022,857	1.02	應付款項	2102	13,832,203	0.49
銀行存款	110102	28,963,857	1.02	應付代收款	210203	13,832,203	0.49
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	13,337,858	0.47	應付工程款	210206	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	15,615,962	0.55	其他負債	28	2,802,217,163	98.60
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	10,037	0.00	什項負債	2801	2,802,217,163	98.60
零用及週轉金	110103	59,000	0.00	存入保證金	280104	1,793,796	0.06
匯撥中現金	110104	0	0.00	應付代管資產	280107	2,800,423,367	98.54
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	25,858,677	0.91
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	25,858,677	0.91
固定資產	14	12,461,819	0.44	淨資產	3101	25,858,677	0.91
土地改良物	1402	4,064,587	0.14	累積餘額	310101	15,372,803	0.54
				本期賸餘	310102	10,485,874	0.37
				合計：		2,841,908,043	

信託代理與保證資產

623,238

保管品

211,365

保證品

411,873

註：

信託代理與保證負債

623,238

應付保管品

211,365

應付保證品

411,873

新北市地方教育發展基金 — 新北市中和區景新國民小學

平衡表

中華民國110年8月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
土地改良物	140201	14,139,565	0.50				
累計折舊-土地改良物	140202	-10,074,978	-0.35				
房屋建築及設備	1404	1,558,200	0.05				
房屋建築及設備	140401	1,764,666	0.06				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-206,466	-0.01				
機械及設備	1405	3,560,945	0.13				
機械及設備	140501	9,765,818	0.34				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,204,873	-0.22				
交通及運輸設備	1406	441,353	0.02				
交通及運輸設備	140601	1,301,310	0.05				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-859,957	-0.03				
雜項設備	1407	2,836,734	0.10				
雜項設備	140701	9,533,211	0.34				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,696,477	-0.24				
信託代理與保證資產		623,238		信託代理與保證負債		623,238	
保管品		211,365		應付保管品		211,365	
保證品		411,873		應付保證品		411,873	
註：							

新北市地方教育發展基金 — 新北市中和區景新國民小學

平衡表

中華民國110年8月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
其他資產	18	2,800,423,367	98.54				
什項資產	1801	2,800,423,367	98.54				
暫付及待結轉帳項	180105	0	0.00				
代管資產	180106	2,800,423,367	98.54				
代管資產-土地	180106-1	2,747,290,956	96.67				
代管資產-房屋及建築	180106-2	53,046,304	1.87				
代管資產-機械及設備	180106-3	48,320	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	8,597	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	29,190	0.00				
合計：		2,841,908,043					

信託代理與保證資產

623,238

保管品

211,365

保證品

411,873

註：

信託代理與保證負債

623,238

應付保管品

211,365

應付保證品

411,873

新北市地方教育發展基金 — 新北市中和區景新國民小學

收入支出表

中華民國110年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,425,000	88,308,308
徵收及依法分配收入		9,000
違規罰款收入		9,000
勞務收入		59,000
服務收入		59,000
財產收益		2,271,719
財產孳息收入		434,029
財產交易利益		△ 1,796,890
其他財產收入		△ 40,800
政府撥入收入	8,425,000	84,537,868
公庫撥款收入	8,425,000	84,537,868
教學收入		1,411,488
學雜費收入		1,411,488
其他收入		19,233
雜項收入		19,233
支出	8,929,364	77,822,434
人事支出	8,695,686	⊙ 75,338,316
人事支出	8,695,686	75,338,316
業務支出	232,778	2,155,678
業務支出	232,778	2,155,678
獎補助支出	900	323,999
其他獎補助	900	323,999
財產損失		△ 4,441
財產交易損失		△ 4,441

新北市地方教育發展基金 — 新北市中和區景新國民小學

收入支出表

中華民國110年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-504,364	10,485,874
期初淨資產		15,372,803
解繳公庫		25,858,677
期末淨資產		

註：

新北市地方教育發展基金—新北市中和區景新國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 8 月份

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	86,470,618	1,837,690	88,308,308	收入
徵收及依法分配收入	9,000		9,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	59,000		59,000	勞務收入
財產收入	434,029	1,837,690	2,271,719	財產收益
政府撥入收入	84,537,868		84,537,868	政府撥入收入
教學收入	1,411,488		1,411,488	教學收入
其他收入	19,233		19,233	其他收入
基金用途	77,836,893	-14,459	77,822,434	支出
用人費用	75,338,316		75,338,316	人事支出
服務費用	1,631,214	524,464	2,155,678	業務支出
材料及用品費	444,331	-444,331		
租金、償債、利息及相關手續費	37,191	-37,191		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,942	-42,942		
捐助、補助與獎助	323,999		323,999	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	18,900	-18,900		
本期賸餘(短絀)	8,633,725	1,852,149	10,485,874	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,763,133	10,609,670	15,372,803	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,396,858	12,461,819	25,858,677	期末淨資產

新北市地方教育發展基金—新北市中和區景新國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 8 月份

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1,837,690元，係代辦經費專款購置固定資產之利益1,187,262元、撥入固定資產之利益650,428元。
2. 支出調整數-14,459元，係購建固定資產-18,900元、報廢固定資產損失4,441元。

新北市地方教育發展基金—新北市中和區景新國民小學

各項費用彙計表 中華民國110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	102,338,000	75,338,316	-26,999,684	-26.38
11 正式員額薪資		39,285,031	39,285,031	
113 職員薪金		38,828,695	38,828,695	
114 工員工資		456,336	456,336	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,149,069	3,149,069	
124 兼職人員酬金		3,149,069	3,149,069	
13 超時工作報酬		768,714	768,714	
131 加班費		768,714	768,714	
15 獎金		6,728,893	6,728,893	
151 考績獎金		516,750	516,750	
152 年終獎金		6,212,143	6,212,143	
16 退休及卹償金		21,242,346	21,242,346	
161 職員退休及離職金		21,176,646	21,176,646	
162 工員退休及離職金		31,752	31,752	
163 卹償金		33,948	33,948	
18 福利費		4,164,263	4,164,263	
181 分擔員工保險費		3,245,365	3,245,365	
18Y 其他福利費		918,898	918,898	
2 服務費用	4,577,000	1,631,214	-2,945,786	-64.36
21 水電費		79,642	79,642	
212 工作場所電費		75,248	75,248	
214 工作場所水費		4,394	4,394	
22 郵電費		42,636	42,636	
221 郵費		10,000	10,000	
222 電話費		32,636	32,636	
24 印刷裝訂與廣告費		4,992	4,992	

新北市地方教育發展基金—新北市中和區景新國民小學

各項費用彙計表 中華民國110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	%
241 印刷及裝訂費		4,992	4,992	
25 修理保養及保固費		271,752	271,752	
252 一般房屋修護費		96,863	96,863	
255 機械及設備修護費		57,579	57,579	
257 雜項設備修護費		117,310	117,310	
27 一般服務費		1,200,664	1,200,664	
279 外包費		439,570	439,570	
27D 計時與計件人員酬金		675,359	675,359	
27F 體育活動費		85,735	85,735	
29 公共關係費		31,528	31,528	
291 公共關係費		31,528	31,528	
3 材料及用品費	707,000	444,331	-262,669	-37.15
32 用品消耗		444,331	444,331	
321 辦公(事務)用品		297,599	297,599	
322 報章雜誌		900	900	
323 農業與園藝用品及環境美化費		11,000	11,000	
324 化學藥劑與實驗用品		1,050	1,050	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		17,850	17,850	
32Y 其他用品消耗		115,932	115,932	
4 租金、償債、利息及相關手續費	93,000	37,191	-55,809	-60.01
45 雜項設備租金		37,191	37,191	
451 雜項設備租金		37,191	37,191	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	1,882,000	18,900	-1,863,100	-99.00
51 購建固定資產	1,882,000	18,900	-1,863,100	-99.00
513 擴充改良房屋建築及設備	1,800,000		-1,800,000	-100.00
514 購置機械及設備	40,000		-40,000	-100.00

新北市地方教育發展基金—新北市中和區景新國民小學

各項費用彙計表
中華民國110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	%
516 購置雜項設備	42,000	△ 18,900	-23,100	-55.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	849,000	366,941	-482,059	-56.78
71 會費		2,000	2,000	
712 學術團體會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
72 捐助、補助與獎助		△ 323,999	323,999	
726 獎助學員生給與		271,850	271,850	
72Y 其他捐助、補助與獎助		52,149	52,149	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		33,398	33,398	
743 獎勵費用		9,398	9,398	
744 慰問、照護及濟助金		24,000	24,000	
75 競賽及交流活動費		7,544	7,544	
751 技能競賽		7,544	7,544	
9 其他	5,000		-5,000	-100.00
合計	110,451,000	77,836,893	-32,614,107	-29.53

新北市地方教育發展基金
 新北市中和區景新國民小學

13281-16

公庫存款差額解釋表

科目編號： 1112-1
 專戶名稱： 銀行存款-縣(市)庫存款
 專戶帳號： 公庫

中華民國 110 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						\$ 13,337,858
加：未兌現支票(學校已列支, 支付科未列帳)						
						0
加：學校已列帳, 支付科未列支						
減：在途存款(學校已列收, 支付科未列帳)						
銀行(公庫)結存						\$ 13,337,858

製表

會計室施素秋

主辦會計人員

會計室施素秋

機關長官

校長黃文賢

新北市地方教育發展基金
 新北市中和區景新國民小學
 公庫存款差額解釋表

13281- 18

科目編號：1112-2

專戶名稱：銀行存款-保管金專戶

專戶帳號：18005200278015、18001400278099、18006400278011、18008100278012、18002500278014、18007200278101、
 18009900278102、18001600278103、93016302700612、066038094109

中華民國110年8月31日

摘要	日期			支票號 碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
學校帳面結存						\$ 15,615,962
18000800278013	新北市中和區景新國民小學公保費代扣繳專戶					\$185,355
18005200278015	新北市中和區景新國民小學公務人員退撫基金代扣繳專戶					\$582,048
18001400278099	新北市中和區景新國民小學其他代扣繳專戶					\$72,892
18006400278011	新北市中和區景新國民小學健保費代扣繳專戶					\$706,673
18008100278012	新北市中和區景新國民小學勞保費代扣繳專戶					\$69,212
18002500278014	新北市中和區景新國民小學勞工退休金提繳費(新制)代扣繳專戶					\$187,427
18007200278101	新北市中和區景新國民小學水費代扣繳專戶					\$0
18009900278102	新北市中和區景新國民小學電費代扣繳專戶					\$0
18001600278103	新北市中和區景新國民小學電信費代扣繳專戶					\$0
93016302700612	新北市中和區景新國民小學保管金專戶					\$13,811,646
066038094109	新北市中和區景新國民小學保管金專戶					\$709
加：未兌現支票(學校已列支,銀行未列帳)						\$ -
加：銀行已列收,學校未列帳						
減：在途存款						\$ -
減：銀行已列支,學校未列帳						\$ -
銀行(公庫)結存						\$ 15,615,962
18000800278013	新北市中和區景新國民小學公保費代扣繳專戶					\$185,355
18005200278015	新北市中和區景新國民小學公務人員退撫基金代扣繳專戶					\$582,048
18001400278099	新北市中和區景新國民小學其他代扣繳專戶					\$72,892
18006400278011	新北市中和區景新國民小學健保費代扣繳專戶					\$706,673
18008100278012	新北市中和區景新國民小學勞保費代扣繳專戶					\$69,212
18002500278014	新北市中和區景新國民小學勞工退休金提繳費(新制)代扣繳專戶					\$187,427
18007200278101	新北市中和區景新國民小學水費代扣繳專戶					\$0
18009900278102	新北市中和區景新國民小學電費代扣繳專戶					\$0
18001600278103	新北市中和區景新國民小學電信費代扣繳專戶					\$0
93016302700612	新北市中和區景新國民小學保管金專戶					\$13,811,646
066038094109	新北市中和區景新國民小學保管金專戶					\$709

製表

出納組長

主辦會計人員

機關長官

會計室 施素秋

出納組長 陳美君

出納組長 陳美君

校長黃文賢

新北市地方教育發展基金
 新北市中和區景新國民小學
 公庫存款差額解釋表

13281- 32

科目編號： 1112-4
 專戶名稱： 銀行存款-教育儲蓄專戶
 專戶帳號： 066038094677

中華民國110年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						\$10,037
加：未兌現支票(學校已列支, 銀行未列帳)						\$ -
加：銀行已列收, 學校未列帳						
減：在途存款(學校已列收, 銀行未列帳)						\$ -
減：銀行已列支, 學校未列帳						\$ -
銀行(公庫)結存						\$10,037

製表

出納組長

主辦會計人員

機關長官

出納組長 陳美君

出納組長 陳美君

會計室 施素秋

校長 黃文賢

新北市地方教育發展基金
 新北市中和區景新國民小學
 公庫存款差額解釋表

13281-34

科目編號： 1112-2
 專戶名稱： 銀行存款-零用金專戶
 專戶帳號： 066038094214

中華民國110年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						\$0
加：未兌現支票						
撥還零用金						
加：銀行已列收，學校未列帳						\$0
					\$0	
減：在途存款(學校已列收, 銀行未列帳)						\$0
減：銀行已列支，學校未列帳						\$0
銀行(公庫)結存						\$0

製表

出納組長

主辦會計人員

機關長官

出納組長 陳美君

出納組長 陳美君

會計室 施素秋

校長 黃文賢

13281-76

新北市中和區景新國民小學

財產目錄

類別：一般
機關代號：551

中華民國 110 年 08 月 01 日 起 至 110 年 08 月 31 日 止

列印日期：2021/9/1
第 1 頁 / 共 7 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	9	0	0	9	0	2,790,308,976
小計					9	0	0	9	0	2,790,308,976
2	01	03	01	學校房屋	4	0	0	4	49,685,461	53,046,304
小計					4	0	0	4	49,685,461	53,046,304
3	01	03	01	熔化機械及設備	2	0	0	2	43,902	444
3	01	03	04	排氣製酸機械及設備	2	0	0	2	43,336	438
3	01	05	18	三聚氰胺製造機械及設備	1	0	0	1	12,375	125
3	01	06	03	集塵及除霧設備	1	0	0	1	44,698	452
3	01	20	03	冷卻機械及設備	2	0	0	2	42,570	430
3	01	31	01	製冷機械及設備	2	0	0	2	433,356	4,378
3	01	34	03	印製機械及設備	2	0	0	2	45,837	463
3	06	01	01	引擎	1	0	0	1	606,839	6,130
3	06	01	03	馬達	6	0	0	6	114,543	1,157
3	08	02	03	泵	13	0	0	13	637,037	6,434
3	10	04	03	加熱及保溫設備	28	0	0	28	373,230	3,770
3	10	05	01	電壓指示儀器	3	0	0	3	118,764	1,200
3	10	10	02	控制儀器板	1	0	0	1	20,926	211
3	14	01	01	一般用途電腦系統	47	0	0	47	881,526	-31,092
3	14	01	03	整合性電腦系統	3	0	0	3	83,160	840
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	1	0	1	0	0	0
3	14	03	08	其他輸出入設備	5	0	0	5	116,026	1,173

新北市中和區景新國民小學 財產目錄

類別：一般
機關代號：551

中華民國 110 年 08 月 01 日 起 至 110 年 08 月 31 日 止

列印日期：2021/9/1
第 2 頁 / 共 7 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	04	01	網路設備	1	0	0	1	70,088	47,906
3	14	04	02	通信控制設備	1	0	0	1	16,335	165
3	14	04	03	通信轉接設備	8	0	0	8	321,985	3,253
小 計					131	0	1	130	4,070,435	48,320
4	05	03	03	播音設備	23	0	0	23	654,593	6,609
4	05	03	04	錄音設備	6	0	0	6	196,852	1,988
小 計					29	0	0	29	851,445	8,597
5	01	01	02	複印機具	2	0	0	2	172,625	1,744
5	01	01	05	電影電視機具	10	0	0	10	191,716	1,938
5	01	01	06	調溫機具	4	0	0	4	174,171	1,760
5	01	01	07	冷藏機具	6	0	0	6	116,374	1,176
5	01	01	08	衛生機具	2	0	0	2	62,766	634
5	01	01	10	餐飲機具	5	0	0	5	123,750	1,250
5	01	03	01	寫讀家具	22	0	0	22	308,979	3,121
5	01	03	02	作業家具	4	0	0	4	116,325	1,175
5	01	03	03	儲放家具	5	0	0	5	97,505	985
5	01	03	04	坐息家具	1	0	0	1	18,810	190
5	01	03	06	餐飲家具	2	0	0	2	23,760	240
5	01	03	07	康樂(體育)用具	7	0	0	7	745,621	7,531
5	01	03	08	輔助教具	1	0	0	1	18,711	189
5	01	04	01	鍵盤樂器	3	0	0	3	218,790	2,210
5	01	04	02	敲擊樂器	5	0	0	5	216,661	2,189
5	01	04	03	絃樂器	5	0	0	5	87,318	882

13281-38

新北市中和區景新國民小學

財產目錄

類別：一般
機關代號：551

中華民國 110 年 08 月 01 日 起 至 110 年 08 月 31 日 止

列印日期：2021/9/1
第 3 頁 / 共 7 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	05	04	什項器具	2	0	0	2	37,620	380
5	02	01	02	其他消防設備	3	0	0	3	158,048	1,596
小 計					89	0	0	89	2,889,550	29,190
公務預算經費小計					262	0	1	261	57,496,891	2,843,441,387
新北市地方教育發展基金										
1	11	01	01	儲運用土地改良物	9	0	0	9	9,004,271	1,810,347
1	11	01	02	防護用土地改良物	1	0	0	1	74,250	750
1	11	01	03	教育用土地改良物	3	0	0	3	966,440	1,828,697
1	11	01	05	什項用土地改良物	1	0	0	1	30,017	424,793
小 計					14	0	0	14	10,074,978	4,064,587
2	01	03	01	學校房屋	1	0	0	1	206,466	1,558,200
小 計					1	0	0	1	206,466	1,558,200
3	01	03	01	熔化機械及設備	1	0	0	1	2,640	9,360
3	01	03	02	電解精煉設備	1	0	0	1	6,417	13,583
3	01	03	05	公用設備	1	0	0	1	14,850	150
3	01	04	17	其他鋁煉製暨加工機械及設備	1	0	0	1	30,195	29,805
3	01	05	16	複合肥料製造輔助機械及設備	1	0	0	1	1,897	9,603
3	01	05	18	三聚氰胺製造機械及設備	1	0	0	1	13,563	137
3	01	06	03	集塵及除霧設備	1	0	0	1	2,870	8,730
3	01	13	04	折片機械及設備	1	0	0	1	29,700	300
3	01	20	03	冷卻機械及設備	5	0	0	5	28,067	174,446
3	01	20	05	選料機械及設備	1	0	0	1	29,106	294
3	01	30	01	取水淨水機械及設備	1	0	0	1	12,375	125

1287-3

新北市中和區景新國民小學

財產目錄

類別：一般
機關代號：551

中華民國 110 年 08 月 01 日 起 至 110 年 08 月 31 日 止

列印日期：2021/9/1
第 4 頁 / 共 7 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	01	32	08	晶體製造設備	1	0	0	1	5,946	4,974
3	01	34	04	裝訂機械及設備	1	0	0	1	15,840	160
3	02	01	02	震波測勘儀及設備	1	0	0	1	438,269	186,713
3	03	01	02	給煤機械及設備	1	0	0	1	19,090	44,310
3	03	05	01	變電設備	2	0	0	2	21,097	136,153
3	03	05	02	輸配電設備	2	0	0	2	68,723	127,277
3	03	07	02	氣渦輪發電機械	1	0	0	1	95,040	960
3	06	01	03	馬達	1	0	0	1	15,939	7,061
3	07	01	13	修車工具機及設備	2	0	0	2	267,130	542,352
3	08	01	03	升降機	1	0	0	1	734,634	555,896
3	10	05	02	電流指示儀器	3	0	0	3	138,343	1,398
3	10	05	03	電抗測定儀器	1	0	0	1	38,214	386
3	10	06	01	時間及週率測定儀器	1	0	0	1	10,291	8,609
3	10	07	08	光學儀器	6	0	0	6	17,160	85,626
3	10	10	01	控制器	2	0	0	2	17,442	2,558
3	10	10	02	控制儀器板	1	0	0	1	63,999	646
3	11	01	01	病室器械及設備	1	0	0	1	4,022	8,978
3	11	01	02	消毒器械及設備	1	0	0	1	35,145	355
3	11	02	05	呼吸系器械及設備	1	0	0	1	31,680	320
3	11	03	03	麻醉器械及設備	1	0	0	1	62,409	630
3	11	07	01	眼科檢查器械及設備	2	0	0	2	58,212	5,788
3	11	10	01	X光透視暨攝影器械及設備	1	0	0	1	3,713	8,287
3	11	11	01	組織檢查器械及設備	1	0	0	1	11,484	116

新北市中和區景新國民小學

財產目錄

類別：一般

機關代號：551

中華民國 110 年 08 月 01 日 起 至 110 年 08 月 31 日 止

列印日期：2021/9/1

第 5 頁 / 共 7 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	01	01	一般用途電腦系統	203	0	0	203	2,288,192	1,140,198
3	14	01	03	整合性電腦系統	2	0	0	2	118,606	13,390
3	14	01	04	其他主機相關設備	1	0	0	1	55,007	556
3	14	03	02	印表設備	6	0	0	6	168,536	3,991
3	14	03	07	顯示設備	4	0	0	4	195,789	58,811
3	14	03	08	其他輸出入設備	56	0	0	56	794,707	340,047
3	14	04	01	網路設備	3	0	0	3	32,862	5,988
3	14	04	03	通信轉接設備	12	0	0	12	205,672	21,878
小 計					337	0	0	337	6,204,873	3,560,945
4	01	08	02	手推車	2	0	0	2	12,870	16,930
4	03	03	02	導航設備	5	0	0	5	102,995	94,130
4	05	02	01	交換機械設備	1	0	0	1	96,772	978
4	05	02	08	其他電話機械	1	0	0	1	10,794	5,066
4	05	03	02	接收設備	5	0	0	5	100,857	64,343
4	05	03	03	播音設備	7	0	0	7	517,313	248,262
4	05	04	02	監測設備	1	0	0	1	18,356	11,644
小 計					22	0	0	22	859,957	441,353
5	01	01	02	複印機具	10	0	0	10	256,505	6,591
5	01	01	05	電影電視機具	53	0	0	53	933,647	164,513
5	01	01	06	調溫機具	69	0	0	69	1,105,340	608,723
5	01	01	07	冷藏機具	4	0	0	4	76,975	18,017
5	01	01	08	衛生機具	3	0	0	3	20,687	19,913
5	01	01	10	餐飲機具	19	0	0	19	257,993	114,069

13281-4

新北市中和區景新國民小學

財產目錄

類別：一般
機關代號：551

中華民國 110 年 08 月 01 日 起 至 110 年 08 月 31 日 止

列印日期：2021/9/1
第 6 頁 / 共 7 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	01	11	權衡機具	1	0	0	1	14,850	25,150
5	01	03	01	寫讀家具	15	0	0	15	220,443	53,423
5	01	03	02	作業家具	5	0	0	5	111,558	47,159
5	01	03	03	儲放家具	32	0	0	32	768,875	132,625
5	01	03	04	坐息家具	2	0	0	2	13,970	31,025
5	01	03	05	寢室家具	2	0	0	2	93,021	939
5	01	03	06	餐飲家具	3	0	0	3	62,567	633
5	01	03	07	康樂(體育)用具	29	0	0	29	1,421,812	793,852
5	01	03	08	輔助教具	2	0	0	2	36,094	51,406
5	01	04	02	敲擊樂器	1	0	0	1	3,960	20,040
5	01	05	04	什項器具	16	0	0	16	398,958	119,892
5	02	01	01	化學消防設備	1	0	0	1	97,683	987
5	02	02	01	警防機具	2	0	0	2	157,496	54,060
5	02	02	03	偵察機具	7	0	0	7	363,489	140,686
5	03	00	80	普通叢書	2	0	0	2	22,610	3,895
5	03	04	10	醫藥	1	0	0	1	9,900	100
5	03	09	40	書畫	1	0	0	1	22,192	10,088
5	03	09	60	圖案；裝飾	2	0	0	2	31,680	320
5	03	09	90	遊戲；娛樂；休閒	1	0	0	1	181,500	418,500
5	04	01	19	玩具	1	0	0	1	12,672	128
小計					284	0	0	284	6,696,477	2,836,734
新北市地方教育發展基金經費小計					658	0	0	658	24,042,751	12,461,819
總計					920	0	1	919	81,539,642	2,855,903,206

13281-42

新北市中和區景新國民小學 財產目錄

類別：一般

機關代號：551

中華民國 110 年 08 月 01 日 起 至 110 年 08 月 31 日 止

列印日期：2021/9/1

第 7 頁 / 共 7 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

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。

製表人員/財產管理人員

教師兼
事務組長 陳堅志

總務主任

教師兼
總務主任 陳志昌

主計主任

會計室 施素秋

機關首長

校長 黃文賢

新北市中和區景新國民小學

13281-43

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 110 年 08 月 01 日 起 至 110 年 08 月 31 日 止

列印日期： 110/9/1

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	2	43,018,020 1748.70	0	0.00	0	0.00	0	2	43,018,020 1748.70	
土地改良物	個	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0	0.00	
房屋 建築 及 設備	辦公房屋	棟	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0	0.00	
	宿舍	棟	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0	0.00	
	其他	個	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0	0.00	
	小計	個	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0	0.00	
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	0	0	0	0	
	飛機	架	0	0	0	0	0	0	0	0	
	汽(機)車	輛	0	0	0	0	0	0	0	0	
	其他	件	0	0	0	0	0	0	0	0	
	小計	個	0	0	0	0	0	0	0	0	
雜 項 設 備	圖書	套	0	0	0	0	0	0	0	0	
	其他	件	0	0	0	0	0	0	0	0	
	小計	個	0	0	0	0	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		2	43,018,020	0	0	0	0	0	2	43,018,020	

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：

製表

教師兼
事務組長 陳堅志

總務

教師兼
總務主任 陳志昌

主計

會計室
主任 施素秋

校長

校長黃文賢

新北市中和區景新國民小學

13-81-ccf

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 110 年 08 月 01 日 起 至 110 年 08 月 31 日 止

列印日期： 110/9/1

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	7	2,747,290.956 21678.13	0	0.00	0	0.00	0	7	2,747,290.956 21678.13	
土地改良物	個	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0	0.00	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	53,046.304 11262.51	0	0.00	0	0.00	0	4	53,046.304 11262.51	
	宿舍	棟	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0	0.00	
	其他	個	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0	0.00	
	小計	個	4	53,046.304 11262.51	0	0.00	0	0.00	0	4	53,046.304 11262.51
機械及設備	件	131	48,502	0	0	1	182	0	130	48,320	
交通及運輸設備	船	艘	0	0	0	0	0	0	0	0	
	飛機	架	0	0	0	0	0	0	0	0	
	汽(機)車	輛	0	8,597	0	0	0	0	0	8,597	
	其他	件	29	0	0	0	0	0	29	0	
	小計	個	29	8,597	0	0	0	0	0	29	8,597
雜項設備	圖書	套	0	0	0	0	0	0	0	0	
	其他	件	89	29,190	0	0	0	0	89	29,190	
	小計	個	89	29,190	0	0	0	0	89	29,190	
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		260	2,800,423,549	0	0	1	182	0	259	2,800,423,367	

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：

製表

教師兼事務組長 **陳堅志**

總務

教師兼總務主任 **陳志昌**

主計

會計室 **施素秋**

校長

校長黃文賢

新北市中和區景新國民小學

13>81-45

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 110 年 08 月 01 日 起至 110 年 08 月 31 日止

列印日期： 110/9/1

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	14	4,064,587 14.25	0	0 0.00	0	0 0.00	0	14	4,064,587 14.25	✓
房屋 建築 及 設備	辦公房屋	1	1,558,200 9.83	0	0 0.00	0	0 0.00	0	1	1,558,200 9.83	
	宿舍	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
	其他	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
	小計	1	1,558,200 9.83	0	0 0.00	0	0 0.00	0	1	1,558,200 9.83	✓
機械及設備	件	337	3,560,945	0	0	0	0	0	337	3,560,945	✓
交通 及 運 輸 設 備	船	0		0		0			0		
	飛機	0		0		0			0		
	汽(機)車	0	441,353	0	0	0	0	0	0	441,353	✓
	其他	22		0		0			22		
	小計	22		0		0			22		
雜項 設備	圖書	7		0		0			7		
	其他	277	2,836,734	0	0	0	0	0	277	2,836,734	✓
	小計	284		0		0			284		
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		658	12,461,819	0	0	0	0	0	658	12,461,819	✓

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：

製表

教師兼
事務組長 陳堅志

總務

教師兼
總務主任 陳志昌

主計

會計室
主任 施素秋

校長

校長 黃文賢

13281-46

新北市中和區景新國民小學

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： 551

第(一)聯

列印日期： 110/9/1

中華民國110年08月01日 -- 110年08月31日

第(110)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/財產管理員

教師兼
事務組長 陳堅志

總務主任

教師兼
總務主任 陳志昌

主計主任

會計室
主任 施素秋

機關首長

校長 黃文賢

13281-69

新北市中和區景新國民小學

財產增減月報表 - 新北市

第(一)聯

列印日期：110/9/1

類別：一般
 權屬：新北市
 區分：公務用
 機關代號：551

中華民國110年08月01日 -- 110年08月31日

第(110)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
公務預算													
314030201 000021	印表機 標籤機:天梭TTP-243E	92/12/23	5	臺	182				1	182	已達年限報 廢	報廢清冊	不堪使用或維修不符 效益
	小計					0 0.00	0		1 0.00	182			
	經費小計					0 0.00	0		1 0.00	182			
	總計					0 0.00	0		1 0.00	182			

製表/財產管理員

教師兼
事務組長 陳堅志

總務主任

教師兼
總務主任 陳志昌

主計主任

會計室 施素秋

機關首長

校長 黃文賢

13-81-48

新北市中和區景新國民小學

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 110 年 08 月 01 日 起至 110 年 08 月 31 日止

列印日期： 110/9/1

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

教師兼
事務組長 陳堅志

單位主管

教師兼
總務主任 陳志昌

主辦(會)計人員

會計室 施素秋

機關首長

校長 黃文賢

12281-4P

新北市中和區景新國民小學

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 110 年 08 月 01 日 起至 110 年 08 月 31 日止

列印日期： 110/9/1

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

教師兼
事務組長 陳堅志

單位主管

教師兼
總務主任 陳志昌

主辦(會計)人員

會計室主任 施素秋

機關首長

校長黃文賢

1321-50

新北市中和區景新國民小學

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： 551

第(一)聯

列印日期： 110/9/1

中華民國110年08月01日 -- 110年08月31日

第(110)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 **教師兼
事務組長 陳堅志**

單位主管 **教師兼
總務主任 陳志昌**

主辦(會)計人員 **黃施素秋**

機關首長

校長黃文賢

13281-51

新北市中和區景新國民小學

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： 551

第(一)聯

列印日期： 110/9/1

中華民國110年08月01日 -- 110年08月31日

第(110)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 **教師兼事務組長 陳堅志**

單位主管 **教師兼總務主任 陳志昌**

主辦(會)計人員 **會計室主任 施素秋**

機關首長

校長黃文賢

132815

類別

中華民國 110 年 8 月 31 日 第 1 頁 共 1 頁

收 據 字 號	帳 號	戶 名	品 名	單 位	數 量	面 值 金 額										保 管 處	備 考	
						幣 名	百	十	萬	千	百	十	元	角	分			
		000014	新北市中和市 景新國民小學	定期存款存單	張	1	\$	2	0	0	0	0	0				臺 灣 銀 行 中 和 分 行	104/12/16 新北市中和區景新國民小學室內 溫水游泳池暨體育館營運移轉案 (筑燕休閒事業股份有限公司) 履約到期日 109 年 12 月 31 日
		000014	新北市中和市 景新國民小學	定期存款存單	張	1	\$	2	1	1	8	7	3				臺 灣 銀 行 中 和 分 行	106/2/17 歌聲樓校舍補強工程 保固到期日 110 年 1 月 24 日
				幸福晨飽早餐券	張	1281	\$	2	1	1	3	6	5				景新國小學務處 衛 生 組	110/8/31 每張面額\$165*1281 張 每張面額\$33*0 張

製表

覆核

主辦出納人員

主辦會計人員

機關長官

出納組長 陳美君

出納組長 陳美君

會計室 施素秋

校長 黃文賢

新北市地方教育發展基金
【會計月報檢核表】

【110.3.26版】

學校代號：13281 學校校名：景新國小

表格	編號	項目	自我檢核	覆核	
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		
	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110年度公告版本。	V		
	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【110.3.26版】	V		
	6	已列印裝訂於封底之後。	V		
預算備查簿 (依分支計畫非 序)	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。	V		
	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亦需說明)。	V		
主要業務計畫 執行明細表	11	「期初基金餘額」與【去年度期末基金餘額決算數】一致。	V		
	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、用途及餘額表》的本月份及截至本月份累計數之實際數與預算數勾稽。	V		
	14	(1)「月報-長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表」之「各資產項目(不含軟體)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-長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表」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」各財產類別科目小計之「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		
	長期投資、固定 資產、遞耗資產 及無形資產變動 表	18	本年度各項目成本變動主要原因：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，說明時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原因： 1.機械及設備：本年度成本變動增加數後預算經費購置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xxx,xxx元...；減少數後報廢xxx,xxx元、撥出xxx,xxx元、更正xx年-減帳xxx,xxx元...。 2.雜項設備：本年度成本變動增加數後預算經費購置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xxx,xxx元...；減少數後報廢xxx,xxx元、撥出xxx,xxx元、更正xx年-減帳xxx,xxx元...。 如需登打請於地教系統/會計報告/報表備註欄註登錄打	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/學價數」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	
		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	
	固定資產建設改良 構在執行情形 明細表	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「以前年度累計折舊+本年度截至本月份累計折舊」=平衡表「14固定資產」各14xxxx(6碼)對應之累計折舊科目金額 (4)電腦軟體之期末餘額=平衡表無形資產金額	V	
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，已說明落差後原因及改進措施。	V		
25		已列印裝訂。	V		
26		本表110年度起編會計報表，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。(除本期短端、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	無			

覆核數字，由種子教師於年初月份及年底12月份檢核

覆核數字，由種子教師於年初月份及年底12月份檢核

新北市地方教育發展基金
【會計月報檢核表】

【110.3.26版】

學校代號：13281 學校校名：景新國小

表格	編號	項目	自我檢核欄	覆核欄
平衡表	31	「累積餘額」=前一年度決算(平衡表)之「基金餘額」+(-)前一年度決算(長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表)之資產(負債)「期末餘額」	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 = 應付代收數 + 存入保證金	V	
	33	銀行存款(縣市庫存款、教育部撥款) + 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)；此科目定義為委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報覽表)； 提醒：凡外界存入作為「保證」用之有價證券、票據、借用狀、保險單及銀行保證書並均屬「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	代管資產的各科科目金額核對表(公務預算)之「現有(本期)價值」相符(不包含國有財產)(國立高中職應包含國有財產)(已做院代管資產的帳務處理)。	V	
	39	收入支出表「本期賸餘(盈)」=「平衡表」之「本期賸餘(盈)」=「預算執行與會計收支對照表」之會計收支「本期賸餘(盈)」	V	
	40	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	
收入支出表	41	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	
	42	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	
	43	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	
	44	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	
	45	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	
	46	本表之會計收支各項收入=「收入支出表」各項收入「累計數」	V	
	47	本表之會計收支各項支出=「收入支出表」各項支出「累計數」	V	
	48	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	
	49	「調整數」金額=「會計收支」-「預算執行數」	V	
	50	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：13281 學校校名：景新國小

【110.3.26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	51	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/報表備註欄題意打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,撥入固定資產之利息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,係購置固定資產-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(無形資產攤銷)xx,xxx元,....。(負數影響數需打負號,正數無須登打符號)3.注意有關支出調整數中的說明「係購置固定資產-xx,xxx元」之金額,應與本表「預算項目前」之長期投資、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。4.購置固定資產、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檔給種子教師以備案審核,	V	
	51-1	承上:如果支出調整數總額為0,但本表「預算項目」購置固定資產、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,係購置固定資產-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	52	已列印(可用預算數版)。	V	
	53	【目次】之頁次已配合調整。	V	
	54	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	
	55	「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	
	56	「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	
	57	「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	
	58	「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	
	59	「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	
	60	「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	
	61	「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」。	無	
	62	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	
公庫存款差額解釋表及對帳單	63	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檔給種子教師以備案審核,建議學校應將相關子目明細標示出來,以利種子核對。	V	
	64	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	
	65	等式覆核。	V	
財報報表	66	財產目錄(月報表),已裝訂於增減結存表前面。	V	
	67	財產增減結存表及財產增減月報表,已裝訂。	V	
	68	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	69	平衡表上如有保管品(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	
	70	(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檔給種子教師以備案審核。	V	
惟類(系統)確認-基金來源科目	71	(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檔給種子教師以備案審核。	V	

新北市地方教育發展基金
【會計月報檢核表】

學校代號：13281 學校校名：景新國小

【110.3.26版】

表格	編號	項目	自我檢核	覆核欄
	72	(三)「462市庫撥款收入」及「46Y政府其他撥入收入」入帳數額，應與「教育局撥款書(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	73	(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LXXXX以外子目，「2211存入保證金」科目項下之子目代號不應出現RXXXX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HXXXX以外子目，「1154預付費用」->科目項下之子目代號不應出現CXXXX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，請學校在本表備註「XXXX科目處餘額為0，且系統平衡表明細帳已確認無誤。」(註：主要係避免預平衡表科目為0，但子目沖帳錯誤情形)	V	
應轉正事項	74	如上期月報總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	無	

自我檢核(核章)：

會計主任 施素秋

種子教師審核(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

1154預付費用、1315暫付及待結轉帳款、2129應付工程款科目是餘額為0，且系統平衡表明細帳已確認無誤。

會計主任 施素秋

012