

國立臺北教育大學校務基金

資產折舊明細表

中華民國107年度

項 目	不動產、廠房及設備				
	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
原值	17,789,154.00	749,022,319.00	369,166,511.00	53,694,508.00	470,701,761.00
減：以前年度已提折舊數	9,221,984.00	98,511,890.00	274,686,588.00	40,994,167.00	193,637,842.00
上年度期末帳面價值	8,567,170.00	650,510,429.00	94,479,923.00	12,700,341.00	277,063,919.00
加：本年度新增資產價值	2,209,163.00		40,364,293.00	1,213,390.00	30,574,362.00
減：本年度減少資產價值					
加減：調整欄			197,925.00		642,428.00
減：本年度提列折舊數	1,818,981.00	16,256,054.00	34,395,155.00	4,289,144.00	19,234,858.00
本年度期末帳面價值	8,957,352.00	634,254,375.00	100,646,986.00	9,624,587.00	289,045,851.00
本年度提列折舊數	1,818,981.00	16,256,054.00	34,395,155.00	4,289,144.00	19,234,858.00
教學成本	1,471,355.00	12,748,142.00	31,247,367.00	2,119,689.00	16,741,470.00
管理及總務費用	347,626.00	2,959,092.00	2,648,241.00	2,098,712.00	1,368,490.00
其他業務外費用		548,820.00	499,547.00	70,743.00	1,124,898.00
合 計	1,818,981.00	16,256,054.00	34,395,155.00	4,289,144.00	19,234,858.00

大學：

一、本年度新增資產價值6,910萬8,067元，說明如下：

- (1)土地改良物：
增置162萬4,163元。
- (2)機械及設備：
增置3,622萬755元、新進教師科技部計畫所購設備以帳面價值10萬8,899元（原值53萬3,268元減累計折舊42萬4,369元）轉入本校、受贈電腦及攝影機5萬8,029元，合計3,638萬7,683元。
- (3)交通及運輸設備：
增置121萬2,473元及新進教師科技部計畫所購設備以帳面價值917元（原值1萬2,500元減累計折舊1萬1,583元）轉入本校，合計121萬3,390元。
- (4)什項設備：
增置2,842萬8,863元、新進教師科技部計畫所購設備以帳面價值1萬3,612元（原值6萬5,388元減累計折舊5萬1,776元）轉入本校、受贈日籍校友畫作入帳金額498,054元，合計2,894萬529元。
- (5)什項資產：
係教育部委辦計畫增置設備94萬2,302元。

二、什項資產不含代管土地，代管土地期初帳面價值83億8,430萬7,874元，期末帳面價值78億2,945萬2,868元；

1. 107年公告地價調整地價5億747萬5,006元-調降大專用房屋、宿舍等基地(依教育部107.2.23臺教秘(一)字第1070027741號函轉審計部教育農林審計處107.2.21審教處一字第1078500482號函辦理)。
2. 本校管理之國有地依國有財□法第33條規定變更為非公用財□，依財政部國有財產署北區分署107.9.25.台財產北接字第10700257890號函辦理減帳交還：代管資產-土地4,738萬元及代管資產-房屋建築及設備帳面價值4,463元(原值11萬7,318元減累計折舊11萬2,855元)。

三、調整欄增加：係本校以前年度帳列業務費之項目於本年度轉列設備費共調整84萬353元，包含機械及設備19萬7,925元及什項設備64萬2,428元。

四、本校經營之財物遺失，已責由財物使用人賠償，並經教育部函轉審計部107.4.10.審教處一字第1078551951號函及審計部107.12.7.審教處一字第1078555597號函備查，包含機械及設備6件減帳報廢（已逾使用年限無殘值，原值及累計折舊均為139,047元）。

附小：

一、本年度新增資產價值619萬5,443元，說明如下：

- (1)土地改良物：
增置58萬5,000元。(全數為教育部補助款計畫。)
- (2)機械及設備：
增置397萬6,610元。(含教育部補助款計畫11萬元)
- (3)什項設備：
增置163萬3,833元。(含教育部補助款計畫113萬3,383元)

二、什項資產不含代管土地，代管土地期初金額為51億4,093萬296元，代管土地期末金額為49億4,646萬095元。(依教育部107.8.9

單位：新臺幣元

租賃資產	租賃權益 改良	投資性 不動產	其 他	合 計
			433,904,471.00	2,094,278,724.00
			144,638,628.00	761,691,099.00
			289,265,843.00	1,332,587,625.00
			942,302.00	75,303,510.00
			4,463.00	4,463.00
				840,353.00
			10,386,336.00	86,380,528.00
			279,817,346.00	1,322,346,497.00
			10,386,336.00	86,380,528.00
			7,165,911.00	71,493,934.00
			1,376,604.00	10,798,765.00
			1,843,821.00	4,087,829.00
			10,386,336.00	86,380,528.00

國立臺北教育大學校務基金

資產折舊明細表

中華民國107年度

項 目	不 動 產、廠 房 及 設 備				
	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備

臺教秘(一)字第1070134675號函轉審計部教育農林審計處107.8.6審教處一字第1078554115號函辦理減帳1億9,447萬201元)。

單位：新臺幣元

		投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改良			