

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學

13208-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 4 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	137,908,000	11,932,150	11,650,000	282,150	2.42	73,231,579	71,340,000	1,891,579	2.65	
徵收及依法分配收入	41						10,000		10,000		
違規罰款收入	4115						10,000		10,000		
財產收入	45	180,000					90,000	90,000			
權利金收入	453	160,000					90,000	90,000			
利息收入	454	20,000									
政府撥入收入	46	134,479,000	11,810,000	11,500,000	310,000	2.70	71,089,095	69,750,000	1,339,095	1.92	
公庫撥款收入	462	134,479,000	11,810,000	11,500,000	310,000	2.70	71,089,095	69,750,000	1,339,095	1.92	
規費收入	47	1,869,000	122,150	150,000	-27,850	-18.57	1,568,484	1,500,000	68,484	4.57	
行政規費收入	471	9,000									
使用規費收入	473	1,860,000	122,150	150,000	-27,850	-18.57	1,568,484	1,500,000	68,484	4.57	
教學收入	4S	1,375,000					474,000		474,000		
學雜費收入	4S1	1,375,000					474,000		474,000		
其他收入	4Y	5,000									
雜項收入	4YY	5,000									
基金用途	5	140,408,000	11,923,993	10,989,000	934,993	8.51	68,325,151	65,082,000	3,243,151	4.98	
國民教育計畫	53	138,038,000	11,898,093	10,839,000	1,059,093	9.77	68,141,421	63,762,000	4,379,421	6.87	
國民中學教育	531	138,038,000	11,898,093	10,839,000	1,059,093	9.77	68,141,421	63,762,000	4,379,421	6.87	
建築及設備計畫	5M	2,370,000	25,900	150,000	-124,100	-82.73	183,730	1,320,000	-1,136,270	-86.08	
營建及修建工程	5M2	600,000					49,680	600,000	-550,320	-91.72	
交通及運輸設備	5M3		25,900		25,900		25,900		25,900		
其他設備	5M4	1,770,000		150,000	-150,000	-100.00	108,150	720,000	-611,850	-84.98	
本期賸餘(短絀)	6	-2,500,000	8,157	661,000	-652,843	-98.77	4,906,428	6,258,000	-1,351,572	-21.60	
期初基金餘額	71	4,933,541					4,705,905	4,933,541	-227,636	-4.61	
解繳公庫	72										
期末基金餘額	73	2,433,541					9,612,333	11,191,541	-1,579,208	-14.11	

註：1. 違規罰款收入：累計差異主要係供餐履約扣點懲罰性違約金。2. 學雜費收入：累計差異主要係預估繳庫時間差異。3. 營建及修建工程：累計差異主要係工程延期，致實支數較預算分配數少。4. 交通及運輸設備：本月差異主要係移動式藍芽喇叭採購，累計差異主要係由機械及設備辦理調整容納。5. 其他設備：本月及累計差異主要係採購尚在規劃或辦理中，致使實際數較預算數少。

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學

13208-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 4 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				11,898,093	10,839,000	1,059,093	9.77
		累計數				68,141,421	63,762,000	4,379,421	6.87
建築及設備計畫		本月數				25,900	150,000	-124,100	-82.73
		累計數				183,730	1,320,000	-1,136,270	-86.08

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學

13208-3

資本資產明細表

中華民國 115 年 4 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	172,403,508	67,869,750	2,407,928			106,941,686	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	6,039,928	557,696				5,482,232	
房屋及建築	105,510,325	22,790,231				82,720,094	
機械及設備	28,121,755	20,811,629	2,104,150			9,414,276	1,996,000
交通及運輸設備	3,722,061	2,208,140	25,900			1,539,821	
雜項設備	28,567,558	21,502,054	151,878			7,217,382	151,878
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108,150元、撥入1,996,000元。
- 2.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置 25,900元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置151,878元。
- 4.電腦軟體：本年度成本變動增加數係撥入126,000元。

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學

13208-4

資本資產明細表

中華民國 115 年 4 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	441,881		126,000			567,881	126,000

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108,150元、撥入1,996,000元。
- 2.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置 25,900元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置151,878元。
- 4.電腦軟體：本年度成本變動增加數係撥入126,000元。

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 4 月份

13208-6

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
	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		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														
總計		2,370,000			2,370,000	1,320,000	183,730		183,730	13.92	-1,136,270	-86.08		

新北市地方教育發展基金 — 新北市立青山國民中小學

平衡表

中華民國115年4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	139,444,502	100.00	負債	2	22,890,483	16.42
流動資產	11	31,357,216	22.49	流動負債	21	21,463,015	15.39
現金	1101	30,416,270	21.81	應付款項	2102	21,463,015	15.39
銀行存款	110102	30,333,270	21.75	應付代收款	210203	21,463,015	15.39
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	8,588,387	6.16	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	21,729,328	15.58	其他負債	28	1,427,468	1.02
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	15,555	0.01	什項負債	2801	1,427,468	1.02
零用及週轉金	110103	83,000	0.06	存入保證金	280104	1,427,468	1.02
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	940,946	0.67	淨資產	3	116,554,019	83.58
預付費用	110804	940,946	0.67	淨資產	31	116,554,019	83.58
固定資產	14	106,373,805	76.28	淨資產	3101	116,554,019	83.58
土地改良物	1402	5,482,232	3.93	累積餘額	310101	109,239,663	78.34
				本期賸餘	310102	5,040,478	3.61
				淨資產調整數	310104	2,273,878	1.63

信託代理與保證資產

140,800

信託代理與保證負債

140,800

保證品

140,800

應付保證品

140,800

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 新北市立青山國民中小學

平衡表

中華民國115年4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	6,039,928	4.33	合計：		139,444,502	
累計折舊-土地改良物	140202	-557,696	-0.40				
房屋建築及設備	1404	82,720,094	59.32				
房屋建築及設備	140401	105,510,325	75.66				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-22,790,231	-16.34				
機械及設備	1405	9,414,276	6.75				
機械及設備	140501	30,225,905	21.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-20,811,629	-14.92				
交通及運輸設備	1406	1,539,821	1.10				
交通及運輸設備	140601	3,747,961	2.69				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,208,140	-1.58				
雜項設備	1407	7,217,382	5.18				
雜項設備	140701	28,719,436	20.60				
累計折舊-雜項設備	140702	-21,502,054	-15.42				
信託代理與保證資產		140,800		信託代理與保證負債		140,800	
保證品		140,800		應付保證品		140,800	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 新北市立青山國民中小學

平衡表

中華民國115年4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		
無形資產	16	567,881	0.41				
無形資產	1601	567,881	0.41				
電腦軟體	160102	567,881	0.41				
其他資產	18	1,145,600	0.82				
什項資產	1801	1,145,600	0.82				
暫付及待結轉帳項	180105	1,145,600	0.82				
代管資產	180106	2,744,122,810	1,967.90				
代管資產-土地	180106-1	2,562,252,000	1,837.47				
代管資產-房屋及建築	180106-2	181,734,723	130.33				
代管資產-機械及設備	180106-3	39,877	0.03				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	1,675	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	63,802	0.05				
信託代理與保證資產		140,800		信託代理與保證負債		140,800	
保證品		140,800		應付保證品		140,800	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 新北市立青山國民中小學

平衡表

中華民國115年4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		
代管資產-土地改良物	180106-8	30,733	0.02				
應付代管資產	180107	-2,744,122,810	-1,967.90				
合計：		139,444,502					

信託代理與保證資產

140,800

信託代理與保證負債

140,800

保證品

140,800

應付保證品

140,800

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。