

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 113 年 5 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	134,087,000	13,606,673	12,880,000	726,673	5.64	85,453,928	81,764,000	3,689,928	4.51
徵收及依法分配收入	41		2,000		2,000		142,000		142,000	
違規罰款收入	415		2,000		2,000		142,000		142,000	
勞務收入	43	1,858,000	2,000	200,000	-198,000	-99.00	1,664,200	700,000	964,200	137.74
服務收入	431	1,858,000	2,000	200,000	-198,000	-99.00	1,664,200	700,000	964,200	137.74
財產收入	45	181,000					87,690		87,690	
財產處分收入	451						8,540		8,540	
權利金收入	453	180,000					79,150		79,150	
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	130,326,000	13,569,283	12,165,000	1,404,283	11.54	82,689,842	80,205,000	2,484,842	3.10
公庫撥款收入	462	130,326,000	13,569,283	12,165,000	1,404,283	11.54	82,689,842	80,205,000	2,484,842	3.10
教學收入	4S	1,717,000		515,000	-515,000	-100.00	836,800	859,000	-22,200	-2.58
學雜費收入	4S1	1,717,000		515,000	-515,000	-100.00	836,800	859,000	-22,200	-2.58
其他收入	4Y	5,000	33,390		33,390		33,396		33,396	
雜項收入	4YY	5,000	33,390		33,390		33,396		33,396	
基金用途	5	136,087,000	10,464,036	12,587,000	-2,122,964	-16.87	69,848,514	84,284,000	-14,435,486	-17.13
國民教育計畫	53	134,138,000	10,430,036	12,015,000	-1,584,964	-13.19	68,969,384	83,513,000	-14,543,616	-17.41
國民中學教育	531	134,138,000	10,430,036	12,015,000	-1,584,964	-13.19	68,969,384	83,513,000	-14,543,616	-17.41
建築及設備計畫	5M	1,949,000	34,000	572,000	-538,000	-94.06	879,130	771,000	108,130	14.02
營建及修建工程	5M2	1,400,000		500,000	-500,000	-100.00		500,000	-500,000	-100.00
其他設備	5M4	549,000	34,000	72,000	-38,000	-52.78	879,130	271,000	608,130	224.40
本期賸餘(短絀)	6	-2,000,000	3,142,637	293,000	2,849,637	972.57	15,605,414	-2,520,000	18,125,414	-719.26
期初基金餘額	71	7,197,694					9,368,990	7,197,694	2,171,296	30.17
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	5,197,694					24,974,404	4,677,694	20,296,710	433.90

註：1. 違規罰款收入：本月及累計差異主要係押標金沒入及午餐懲罰性違約金收入繳庫所致。2. 服務收入：本月及累計差異主要係因地下停車場租金實際與預計繳庫時間差異所致。3. 財產處分收入：累計差異主要係變賣廢舊物資收入繳庫所致。4. 權利金收入：累計差異主要係因權利金收入實際與預計繳庫時間差異所致。5. 公庫撥款收入：本月差異主要係增撥113年度1-7月國民中小學專任輔導教師人事費中央款所致。6. 學雜費收入：本月差異主要係因學雜費收入實際與預計繳庫時間差異所致。7. 雜項收入：本月及累計差異主要係因補助款賸餘數覈實繳庫所致。8. 國民中學教育：本月及累計差異主要係用人費超前分配所致。9. 營建及修建工程：本月及累計差異主要係採購在規劃執行中未付款所致，嗣後分配時檢討改進。10. 其他設備：本月及累計差異主要係辦理補辦預算及覈實採購付款所致，嗣後分配時檢討改進。

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 113 年 5 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				10,430,036	12,015,000	-1,584,964	-13.19
		累計數				68,969,384	83,513,000	-14,543,616	-17.41
建築及設備計畫		本月數				34,000	572,000	-538,000	-94.06
		累計數				879,130	771,000	108,130	14.02

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 113 年 5 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	169,607,187	57,854,390	1,137,002			112,889,799	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	4,936,426	4,397,342				539,084	
房屋及建築	105,510,325	18,991,859				86,518,466	
機械及設備	27,457,096	15,099,123	912,232			13,270,205	242,872
交通及運輸設備	2,739,361	2,064,089				675,272	
雜項設備	27,596,627	17,301,977	224,770			10,519,420	15,000
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669,360元、代辦經費專款購置204,872元、撥入38,000元。
- 2.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置209,770元、代辦經費專款購置15,000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 113 年 5 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	1,367,352					1,367,352	

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669,360元、代辦經費專款購置204,872元、撥入38,000元。
- 2.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置209,770元、代辦經費專款購置15,000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 113 年 5 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		1,949,000	669,360		2,618,360	771,000	879,130		879,130	114.02	108,130	14.02		

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113年5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	151,994,832	100.00	負債	2	14,130,629	9.30
流動資產	11	38,616,756	25.41	流動負債	21	13,285,389	8.74
現金	1101	38,616,756	25.41	應付款項	2102	13,285,389	8.74
銀行存款	110102	38,533,756	25.35	應付代收款	210203	13,285,389	8.74
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	24,891,404	16.38	應付費用	210204	0	0.00
存款				其他負債	28	845,240	0.56
銀行存款-保管金專	110102-2	13,627,040	8.97	什項負債	2801	845,240	0.56
戶				存入保證金	280104	845,240	0.56
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	15,312	0.01	淨資產	3	137,864,203	90.70
專戶				淨資產	31	137,864,203	90.70
零用及週轉金	110103	83,000	0.05	淨資產	3101	137,864,203	90.70
匯撥中現金	110104	0	0.00	累積餘額	310101	121,121,787	79.69
固定資產	14	111,522,447	73.37	本期賸餘	310102	16,618,416	10.93
土地改良物	1402	539,084	0.35	淨資產調整數	310104	124,000	0.00
土地改良物	140201	4,936,426	3.25	合計：		151,994,832	
累計折舊-土地改良物	140202	-4,397,342	-2.89				
信託代理與保證資產		2,765,400		信託代理與保證負債		2,765,400	
保管品		0		應付保管品		0	
保證品		2,765,400		應付保證品		2,765,400	

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113年5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	1404	86,518,466	56.92				
房屋建築及設備	140401	105,510,325	69.42				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,991,859	-12.50				
機械及設備	1405	13,270,205	8.73				
機械及設備	140501	28,369,328	18.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,099,123	-9.93				
交通及運輸設備	1406	675,272	0.44				
交通及運輸設備	140601	2,739,361	1.80				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,064,089	-1.36				
雜項設備	1407	10,519,420	6.92				
雜項設備	140701	27,821,397	18.30				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,301,977	-11.38				
無形資產	16	1,367,352	0.90				
無形資產	1601	1,367,352	0.90				
信託代理與保證資產		2,765,400		信託代理與保證負債		2,765,400	
保管品		0		應付保管品		0	
保證品		2,765,400		應付保證品		2,765,400	

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113年5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		
電腦軟體	160102	1,367,352	0.90				
其他資產	18	488,277	0.32				
什項資產	1801	488,277	0.32				
暫付及待結轉帳項	180105	488,277	0.32				
代管資產	180106	2,406,805,416	1,583.48				
代管資產-土地	180106-1	2,212,854,000	1,455.87				
代管資產-房屋及建築	180106-2	193,773,725	127.49				
代管資產-機械及設備	180106-3	72,378	0.05				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	3,055	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	65,463	0.04				
代管資產-土地改良物	180106-8	36,795	0.02				
應付代管資產	180107	-2,406,805,416	-1,583.48				
信託代理與保證資產		2,765,400		信託代理與保證負債		2,765,400	
保管品		0		應付保管品		0	
保證品		2,765,400		應付保證品		2,765,400	

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113年5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		
合計：		151,994,832					
信託代理與保證資產		2,765,400		信託代理與保證負債		2,765,400	
保管品		0		應付保管品		0	
保證品		2,765,400		應付保證品		2,765,400	

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。