

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 12 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	%
基金來源	134,087,000	7,578,502	349,000	7,229,502	2,071.49	146,236,155	134,087,000	12,149,155	9.06
徵收及依法分配收入		46,000		46,000		331,021		331,021	
違規罰款收入		46,000		46,000		331,021		331,021	
勞務收入	1,858,000	-47,500	258,000	-305,500	-118.41	2,036,092	1,858,000	178,092	9.59
服務收入	1,858,000	-47,500	258,000	-305,500	-118.41	2,036,092	1,858,000	178,092	9.59
財產收入	181,000	21,956	91,000	-69,044	-75.87	197,335	181,000	16,335	9.02
財產處分收入		8,500		8,500		17,040		17,040	
權利金收入	180,000		90,000	-90,000	-100.00	158,300	180,000	-21,700	-12.06
利息收入	1,000	13,456	1,000	12,456	1,245.60	21,995	1,000	20,995	2,099.50
政府撥入收入	130,326,000	7,558,834		7,558,834		142,050,095	130,326,000	11,724,095	9.00
公庫撥款收入	130,326,000	7,558,834		7,558,834		142,050,095	130,326,000	11,724,095	9.00
教學收入	1,717,000	-800		-800		1,584,400	1,717,000	-132,600	-7.72
學雜費收入	1,717,000	-800		-800		1,584,400	1,717,000	-132,600	-7.72
其他收入	5,000	12		12		37,212	5,000	32,212	644.24
雜項收入	5,000	12		12		37,212	5,000	32,212	644.24
基金用途	136,087,000	3,747,058	386,000	3,361,058	870.74	148,171,604	136,087,000	12,084,604	8.88
國民教育計畫	134,138,000	3,492,168	386,000	3,106,168	804.71	145,922,204	134,138,000	11,784,204	8.79
其他	134,138,000	3,492,168	386,000	3,106,168	804.71	145,922,204	134,138,000	11,784,204	8.79
建築及設備計畫	1,949,000	254,890		254,890		2,249,400	1,949,000	300,400	15.41
購建固定資產	1,949,000	254,890		254,890		2,249,400	1,949,000	300,400	15.41
本期賸餘(短絀)	-2,000,000	3,831,444	-37,000	3,868,444	-10,455.25	-1,935,449	-2,000,000	64,551	-3.23
期初基金餘額	7,197,694					9,368,990	7,197,694	2,171,296	30.17
解繳公庫									
期末基金餘額	5,197,694					7,433,541	5,197,694	2,235,847	43.02

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 月份

1. 違規罰款收入:本月及累計差異主要係押標金沒入繳庫所致。2. 服務收入:本月差異主要係因場租收入退還所致。3. 財產處分收入:本月及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:本月差異主要係因繳庫時間差異所致，累計差異主要係因預計與實際繳庫金額差異所致。5. 利息收入:本月及累計差異主要係利息高於預期覈實繳庫所致。6. 公庫撥款收入:本月主要係增撥中央款用人費所致。7. 學雜費收入:本月差異主要係幼童中途離園活動費收入退還所致。8. 雜項收入:本月差異主要係郵資繳庫所致，累計差異主要係補助款賸餘數覈實繳庫所致。9. 國民中學教育:本月差異主要係用人費用超前分配，致使年底實支數較預算分配數多。10. 營建及修建工程:本月差異主要係採購時程差異所致，累計差異主要係調整容納至其他設備所致。11. 交通及運輸設備:累計差異主要係調整容納所致。12. 其他設備:本月差異主要係採購時程差異所致，累計差異主要係補辦預算所致。

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學

13208-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 12 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				3,492,168	386,000	3,106,168	804.71
		累計數				145,922,204	134,138,000	11,784,204	8.79
建築及設備計畫		本月數				254,890	0	254,890	0.00
		累計數				2,249,400	1,949,000	300,400	15.41

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 12 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	2,513,485	1,742,843	8,314,595	104,208,844	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	4,936,426	4,397,342			110,880	428,204	
房屋及建築	105,510,325	18,991,859			1,899,186	84,619,280	
機械及設備	27,457,096	15,099,123	1,927,592	753,541	3,541,666	9,990,358	554,672
交通及運輸設備	2,739,361	2,064,089	88,650	197,800	-15,192	581,314	12,000
雜項設備	27,596,627	17,301,977	497,243	302,575	2,778,055	7,711,263	181,925
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1,372,920元、代辦經費專款購置457,872元、撥入96,800元；減少數係報廢407,197元、撥出346,344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76,650元，代辦經費專款購置12,000元；減少數係報廢182,800元、撥出15,000元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置315,318元、代辦經費專款購置181,925元；減少數係報廢292,575元、撥出10,000元。
- 4.電腦軟體：本年度成本變動減少數係電腦軟體攤銷488,927元。

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學

13208-5

資本資產明細表

中華民國 113 年 12 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			488,927		878,425	

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1,372,920元、代辦經費專款購置457,872元、撥入96,800元；減少數係報廢407,197元、撥出346,344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76,650元，代辦經費專款購置12,000元；減少數係報廢182,800元、撥出15,000元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置315,318元、代辦經費專款購置181,925元；減少數係報廢292,575元、撥出10,000元。
- 4.電腦軟體：本年度成本變動減少數係電腦軟體攤銷488,927元。

13208-6

[illegible]

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 12 月份

13208-7

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	2,618,360	2,249,400		2,249,400	85.91	-368,960	-14.09		

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12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	132,395,625	100.00	負 債	2	20,753,240	15.68
流動資產	11	27,874,310	21.05	流動負債	21	18,191,578	13.74
現金	1101	27,182,740	20.53	應付款項	2102	18,191,578	13.74
銀行存款	110102	27,182,740	20.53	應付代收款	210203	18,122,551	13.69
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	7,684,713	5.80	應付費用	210204	69,027	0.05
存款				其他負債	28	2,561,662	1.93
銀行存款-保管金專	110102-2	19,482,596	14.72	什項負債	2801	2,561,662	1.93
戶				存入保證金	280104	1,687,947	1.27
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	15,431	0.01	暫收及待結轉帳項	280108	873,715	0.66
專戶				淨資產	3	111,642,385	84.32
零用及週轉金	110103	0	0.00	淨資產	31	111,642,385	84.32
匯撥中現金	110104	0	0.00	淨資產	3101	111,642,385	84.32
預付款項	1108	691,570	0.52	累積餘額	310101	121,121,787	91.48
預付費用	110804	691,570	0.52	本期短絀	310103	-10,008,372	-7.56
固定資產	14	103,330,419	78.05	淨資產調整數	310104	528,970	0.00
土地改良物	1402	428,204	0.32				
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12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		
土地改良物	140201	4,936,426	3.73	合計：		132,395,625	
累計折舊-土地改良物	140202	-4,508,222	-3.41				
房屋建築及設備	1404	84,619,280	63.91				
房屋建築及設備	140401	105,510,325	79.69				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-20,891,045	-15.78				
機械及設備	1405	9,990,358	7.55				
機械及設備	140501	28,631,147	21.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-18,640,789	-14.08				
交通及運輸設備	1406	581,314	0.44				
交通及運輸設備	140601	2,630,211	1.99				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,048,897	-1.55				
雜項設備	1407	7,711,263	5.82				
雜項設備	140701	27,791,295	20.99				
累計折舊-雜項設備	140702	-20,080,032	-15.17				
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12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		
無形資產	16	878,425	0.66				
無形資產	1601	878,425	0.66				
電腦軟體	160102	878,425	0.66				
其他資產	18	312,471	0.24				
什項資產	1801	312,471	0.24				
暫付及待結轉帳項	180105	312,471	0.24				
代管資產	180106	2,400,767,539	1,813.33				
代管資產-土地	180106-1	2,212,854,000	1,671.40				
代管資產-房屋及建築	180106-2	187,754,224	141.81				
代管資產-機械及設備	180106-3	54,835	0.04				
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	64,630	0.05				
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。

