

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 114 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			
名 稱	編 號		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	4	134,771,000	11,795,419	12,265,000	-469,581	-3.83	70,430,676	68,479,000	1,951,676	2.85
徵收及依法分配收入	41						92,110		92,110	
違規罰款收入	4115						92,110		92,110	
財產收入	45	161,000					79,150	80,000	-850	-1.06
權利金收入	453	160,000					79,150	80,000	-850	-1.06
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	131,030,000	11,515,000	11,515,000			68,571,429	66,249,000	2,322,429	3.51
公庫撥款收入	462	131,030,000	11,515,000	11,515,000			68,571,429	66,249,000	2,322,429	3.51
規費收入	47	1,858,000	280,419		280,419		1,682,719	1,400,000	282,719	20.19
行政規費收入	471	9,000								
使用規費收入	473	1,849,000	280,419		280,419		1,682,719	1,400,000	282,719	20.19
教學收入	4S	1,717,000		750,000	-750,000	-100.00		750,000	-750,000	-100.00
學雜費收入	4S1	1,717,000		750,000	-750,000	-100.00		750,000	-750,000	-100.00
其他收入	4Y	5,000					5,268		5,268	
雜項收入	4YY	5,000					5,268		5,268	
基金用途	5	137,271,000	10,706,752	11,967,000	-1,260,248	-10.53	64,455,736	64,428,000	27,736	0.04
國民教育計畫	53	134,917,000	10,706,752	11,807,000	-1,100,248	-9.32	63,487,130	63,028,000	459,130	0.73
國民中學教育	531	134,917,000	10,706,752	11,807,000	-1,100,248	-9.32	63,487,130	63,028,000	459,130	0.73
建築及設備計畫	5M	2,354,000		160,000	-160,000	-100.00	968,606	1,400,000	-431,394	-30.81
營建及修建工程	5M2	600,000					861,206	600,000	261,206	43.53
其他設備	5M4	1,754,000		160,000	-160,000	-100.00	107,400	800,000	-692,600	-86.58
本期賸餘(短絀)	6	-2,500,000	1,088,667	298,000	790,667	265.32	5,974,940	4,051,000	1,923,940	47.49
期初基金餘額	71	7,368,990					7,433,541	7,368,990	64,551	0.88
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	4,868,990					13,408,481	11,419,990	1,988,491	17.41

註：1. 違規罰款收入：累計差異主要係押標金沒入所致。2. 使用規費收入：本月及累計差異主要係太陽光電發電系統標租案獎勵金實際與預計繳庫時間差異所致。3. 學雜費收入：本月及累計差異主要係繳庫時程實際與預期差異所致。4. 雜項收入：累計差異主要係收回以前年度歲出所致。5. 營建及修建工程：累計差異主要係由雜項設備辦理調整容納所致。6. 其他設備：本月及累計差異主要係採購時程實際與預期差異所致。

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學

13208-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				10,706,752	11,807,000	-1,100,248	-9.32
		累計數				63,487,130	63,028,000	459,130	0.73
建築及設備計畫		本月數				0	160,000	-160,000	-100.00
		累計數				968,606	1,400,000	-431,394	-30.81

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 114 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	170,377,829	66,168,985	371,196	5,296,246	-5,243,297	104,527,091	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	4,936,426	4,508,222		4,376,426	-4,332,662	384,440	
房屋及建築	105,510,325	20,891,045				84,619,280	
機械及設備	28,631,147	18,640,789	44,000	509,895	-504,809	10,029,272	44,000
交通及運輸設備	2,630,211	2,048,897				581,314	
雜項設備	27,791,295	20,080,032	327,196	409,925	-405,826	8,034,360	219,796
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：本年度成本變動減少數係報廢4,376,426元。
- 2.機械及設備：本年度成本變動增加數係撥入44,000元；減少數係撥出509,895元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置107,400元、代辦經費專款購置200,000元、撥入19,796元；減少數係報廢409,925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 114 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	878,425					878,425	

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.土地改良物：本年度成本變動減少數係報廢4,376,426元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係撥入44,000元；減少數係撥出509,895元。

3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置107,400元、代辦經費專款購置200,000元、撥入19,796元；減少數係報廢409,925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 114 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		2,354,000			2,354,000	1,400,000	968,606		968,606	69.19	-431,394	-30.81		

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114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	138,150,963	100.00	負債	2	20,215,391	14.63
流動資產	11	32,881,322	23.80	流動負債	21	19,411,988	14.05
現金	1101	32,881,322	23.80	應付款項	2102	19,411,988	14.05
銀行存款	110102	32,798,322	23.74	應付代收款	210203	19,411,988	14.05
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	13,325,481	9.65	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	19,457,410	14.08	其他負債	28	803,403	0.58
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	15,431	0.01	什項負債	2801	803,403	0.58
零用及週轉金	110103	83,000	0.06	存入保證金	280104	803,403	0.58
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	0	0.00	淨資產	3	117,935,572	85.37
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	117,935,572	85.37
固定資產	14	103,648,666	75.03	淨資產	3101	117,935,572	85.37
土地改良物	1402	384,440	0.28	累積餘額	310101	111,642,385	80.81
				本期賸餘	310102	6,034,477	4.37
				淨資產調整數	310104	258,710	0.00

信託代理與保證資產

912,400

信託代理與保證負債

912,400

保證品

912,400

應付保證品

912,400

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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114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	560,000	0.41	合計：		138,150,963	
累計折舊-土地改良物	140202	-175,560	-0.13				
房屋建築及設備	1404	84,619,280	61.25				
房屋建築及設備	140401	105,510,325	76.37				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-20,891,045	-15.12				
機械及設備	1405	10,029,272	7.26				
機械及設備	140501	28,165,252	20.39				
累計折舊-機械及設備	140502	-18,135,980	-13.13				
交通及運輸設備	1406	581,314	0.42				
交通及運輸設備	140601	2,630,211	1.90				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,048,897	-1.48				
雜項設備	1407	8,034,360	5.82				
雜項設備	140701	27,708,566	20.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,674,206	-14.24				
信託代理與保證資產		912,400		信託代理與保證負債		912,400	
保證品		912,400		應付保證品		912,400	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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114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	878,425	0.64				
無形資產	1601	878,425	0.64				
電腦軟體	160102	878,425	0.64				
其他資產	18	742,550	0.54				
什項資產	1801	742,550	0.54				
暫付及待結轉帳項	180105	742,550	0.54				
代管資產	180106	2,556,049,912	1,850.19				
代管資產-土地	180106-1	2,368,142,000	1,714.17				
代管資產-房屋及建築	180106-2	187,754,224	135.91				
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	65,065	0.05				
信託代理與保證資產		912,400		信託代理與保證負債		912,400	
保證品		912,400		應付保證品		912,400	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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114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	-2,556,049,912	-1,850.19				
合計：		138,150,963					

信託代理與保證資產

912,400

信託代理與保證負債

912,400

保證品

912,400

應付保證品

912,400

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。