

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 112 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目		法 定 年 度 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	127,572,000	11,203,812	11,400,000	-196,188	-1.72	48,460,312	48,401,000	59,312	0.12
勞務收入	43	1,009,000	500	200,000	-199,500	-99.75	256,000	200,000	56,000	28.00
服務收入	431	1,009,000	500	200,000	-199,500	-99.75	256,000	200,000	56,000	28.00
財產收入	45	181,000								
權利金收入	453	180,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	124,660,000	11,203,312	11,200,000	3,312	0.03	48,204,312	48,201,000	3,312	0.01
公庫撥款收入	462	124,660,000	11,203,312	11,200,000	3,312	0.03	48,204,312	48,201,000	3,312	0.01
教學收入	4S	1,717,000								
學雜費收入	4S1	1,717,000								
其他收入	4Y	5,000								
雜項收入	4YY	5,000								
基金用途	5	129,772,000	10,088,964	11,200,000	-1,111,036	-9.92	36,807,615	48,201,000	-11,393,385	-23.64
國民教育計畫	53	127,623,000	10,088,964	11,100,000	-1,011,036	-9.11	36,807,615	48,101,000	-11,293,385	-23.48
國民中學教育	531	127,623,000	10,088,964	11,100,000	-1,011,036	-9.11	36,807,615	48,101,000	-11,293,385	-23.48
建築及設備計畫	5M	2,149,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
其他設備	5M4	2,149,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-2,200,000	1,114,848	200,000	914,848	457.42	11,652,697	200,000	11,452,697	5,726.35
期初基金餘額	71	6,475,560					9,397,694	6,475,560	2,922,134	45.13
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	4,275,560					21,050,391	6,675,560	14,374,831	215.34

註：1. 服務收入：本月差異主要係因場地租借收入繳庫時程實際與預期差異所致，累計差異主要係因場地租借收入實際數較預估數多。2. 國民中學教育：累計差異主要係因年度開始各項計畫大多尚在規劃及用人費用超前分配等，致實支數較預算分配數少。3. 其他設備：本月及累計差異主要係採購尚在規劃中所致，致實支數較預算分配數少。

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 112 年 2 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				10,088,964	11,100,000	-1,011,036	-9.11
		累計數				36,807,615	48,101,000	-11,293,385	-23.48
建築及設備計畫		本月數				0	100,000	-100,000	-100.00
		累計數				0	100,000	-100,000	-100.00

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 112 年 2 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	158,829,090	48,606,126	3,162,063			113,385,027	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	4,376,426	3,909,098				467,328	
房屋及建築	105,510,325	17,092,673				88,417,652	
機械及設備	18,612,408	11,397,433	3,119,100			10,334,075	3,119,100
交通及運輸設備	2,556,995	1,890,360				666,635	
雜項設備	25,707,517	14,316,562	42,963			11,433,918	42,963
租賃資產							
租賃權益改良							
購建中固定資產	300,000					300,000	
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撥入3,119,100元。
- 2.雜項設備：本年度成本變動增加數係撥入42,963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 112 年 2 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	1,765,419					1,765,419	

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撥入3,119,100元。
- 2.雜項設備：本年度成本變動增加數係撥入42,963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 112 年 2 月份

13208-5

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														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		1,037,000			1,037,000									
機械及設備		1,037,000			1,037,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		1,112,000			1,112,000	100,000					-100,000	-100.00	差異主要係因延遲規劃採購事宜，已積極規劃中。	積極採購規劃及核銷作業。
雜項設備		1,112,000			1,112,000	100,000					-100,000	-100.00		
購建中固定資產														
總計		2,149,000			2,149,000	100,000					-100,000	100.00		

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112年2月28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	2,409,455,211	100.00	負 債	2	2,275,019,793	94.42
流動資產	11	38,097,136	1.58	流動負債	21	16,756,817	0.70
現金	1101	37,848,607	1.57	應付款項	2102	16,756,817	0.70
銀行存款	110102	37,765,607	1.57	應付代收款	210203	16,756,817	0.70
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	20,718,862	0.86	其他負債	28	2,258,262,976	93.73
存款				什項負債	2801	2,258,262,976	93.73
銀行存款-保管金專	110102-2	17,031,533	0.71	存入保證金	280104	706,014	0.03
戶				應付代管資產	280107	2,257,556,962	93.70
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	15,212	0.00	淨資產	3	134,435,418	5.58
專戶				淨資產	31	134,435,418	5.58
零用及週轉金	110103	83,000	0.00	淨資產	3101	134,435,418	5.58
預付款項	1108	248,529	0.01	累積餘額	310101	119,620,658	4.96
預付費用	110804	248,529	0.01	本期賸餘	310102	14,814,760	0.61
固定資產	14	111,619,608	4.63	合計：		2,409,455,211	
土地改良物	1402	467,328	0.02				
土地改良物	140201	4,376,426	0.18				
信託代理與保證資產		2,771,320		信託代理與保證負債		2,771,320	
保管品		205,920		應付保管品		205,920	
保證品		2,565,400		應付保證品		2,565,400	

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112年2月28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		
累計折舊-土地改良物	140202	-3,909,098	-0.16				
房屋建築及設備	1404	88,417,652	3.67				
房屋建築及設備	140401	105,510,325	4.38				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,092,673	-0.71				
機械及設備	1405	10,334,075	0.43				
機械及設備	140501	21,731,508	0.90				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,397,433	-0.47				
交通及運輸設備	1406	666,635	0.03				
交通及運輸設備	140601	2,556,995	0.11				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,890,360	-0.08				
雜項設備	1407	11,433,918	0.47				
雜項設備	140701	25,750,480	1.07				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,316,562	-0.59				
購建中固定資產	1411	300,000	0.01				
信託代理與保證資產		2,771,320		信託代理與保證負債		2,771,320	
保管品		205,920		應付保管品		205,920	
保證品		2,565,400		應付保證品		2,565,400	

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112年2月28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		
購建中固定資產	141101	300,000	0.01				
無形資產	16	1,765,419	0.07				
無形資產	1601	1,765,419	0.07				
電腦軟體	160102	1,765,419	0.07				
其他資產	18	2,257,973,048	93.71				
什項資產	1801	2,257,973,048	93.71				
暫付及待結轉帳項	180105	416,086	0.02				
代管資產	180106	2,257,556,962	93.70				
代管資產-土地	180106-1	2,057,566,000	85.40				
代管資產-房屋及建築	180106-2	199,793,226	8.29				
代管資產-機械及設備	180106-3	90,901	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	3,370	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	66,670	0.00				
信託代理與保證資產		2,771,320		信託代理與保證負債		2,771,320	
保管品		205,920		應付保管品		205,920	
保證品		2,565,400		應付保證品		2,565,400	

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112年2月28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	36,795	0.00				
合計：		2,409,455,211					

信託代理與保證資產

2,771,320

信託代理與保證負債

2,771,320

保管品

205,920

應付保管品

205,920

保證品

2,565,400

應付保證品

2,565,400

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。