

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 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			
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	9,700,069	271,000	9,429,069	3,479.36	140,668,009	127,572,000	13,096,009	10.27
徵收及依法分配收入	41		2,000		2,000		45,760		45,760	
違規罰款收入	415		2,000		2,000		45,760		45,760	
勞務收入	43	1,009,000	604,307	180,000	424,307	235.73	2,034,397	1,009,000	1,025,397	101.63
服務收入	431	1,009,000	604,307	180,000	424,307	235.73	2,034,397	1,009,000	1,025,397	101.63
財產收入	45	181,000	7,832	91,000	-83,168	-91.39	103,370	181,000	-77,630	-42.89
權利金收入	453	180,000		90,000	-90,000	-100.00	79,150	180,000	-100,850	-56.03
利息收入	454	1,000	7,832	1,000	6,832	683.20	24,220	1,000	23,220	2,322.00
政府撥入收入	46	124,660,000	9,085,930		9,085,930		136,687,915	124,660,000	12,027,915	9.65
公庫撥款收入	462	124,660,000	9,085,930		9,085,930		136,687,915	124,660,000	12,027,915	9.65
教學收入	4S	1,717,000					1,753,800	1,717,000	36,800	2.14
學雜費收入	4S1	1,717,000					1,753,800	1,717,000	36,800	2.14
其他收入	4Y	5,000					42,767	5,000	37,767	755.34
雜項收入	4YY	5,000					42,767	5,000	37,767	755.34
基金用途	5	129,772,000	4,409,965	137,000	4,272,965	3,118.95	140,696,713	129,772,000	10,924,713	8.42
國民教育計畫	53	127,623,000	3,797,318	137,000	3,660,318	2,671.76	138,712,881	127,623,000	11,089,881	8.69
國民中學教育	531	127,623,000	3,797,318	137,000	3,660,318	2,671.76	138,712,881	127,623,000	11,089,881	8.69
建築及設備計畫	5M	2,149,000	612,647		612,647		1,983,832	2,149,000	-165,168	-7.69
營建及修建工程	5M2		577,694		577,694		590,966		590,966	
其他設備	5M4	2,149,000	34,953		34,953		1,392,866	2,149,000	-756,134	-35.19
本期賸餘(短絀)	6	-2,200,000	5,290,104	134,000	5,156,104	3,847.84	-28,704	-2,200,000	2,171,296	-98.70
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					9,368,990	4,275,560	5,093,430	119.13

註：1. 違規罰款收入：本月及累計差異主要係廠商違約覈實收入所致。2. 服務收入：本月及累計差異主要係因太陽能光電租金收入實際數較預估數多。3. 權利金收入：本月及累計差異主要係變更契約時程所致。4. 利息收入：本月及累計差異主要係因利息收入實際數較預估數多。5. 公庫撥款收入：本月主要係增撥預算用人費用及中央款用人費用所致。6. 雜項收入：累計差異主要係收回以前年度歲出所致。7. 國民中學教育：本月差異主要係用人費超前分配所致。8. 營建及修建工程：本月及累計差異主要係因辦理調整容納。9. 其他設備：本月差異主要係採購時程實際與預期差異所致，累計差異主要係因辦理調整容納。

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 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				3,797,318	137,000	3,660,318	2671.76
		累計數				138,712,881	127,623,000	11,089,881	8.69
建築及設備計畫		本月數				612,647	0	612,647	0.00
		累計數				1,983,832	2,149,000	-165,168	-7.69

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 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	158,829,090	48,606,126	12,188,427	1,410,330	9,248,264	111,752,797	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	4,376,426	3,909,098	560,000		488,244	539,084	560,000
房屋及建築	105,510,325	17,092,673			1,899,186	86,518,466	
機械及設備	18,612,408	11,397,433	9,036,278	191,590	3,701,690	12,357,973	7,879,611
交通及運輸設備	2,556,995	1,890,360	376,322	193,956	173,729	675,272	246,320
雜項設備	25,707,517	14,316,562	2,085,825	196,715	2,985,415	10,294,650	1,929,426
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： 1.土地改良物:本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置560,000元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置1,156,667元、代辦經費專款購置3,138,333元、撥入4,741,278元；減少數係報廢191,590元。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置130,200元、撥入246,122元；減少數係更正撥入財產分類為電腦軟體130,002元及報廢63,954元。

4.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置156,399元、代辦經費專款購置1,033,500元、撥入595,926元、沖轉上年度購建中固定資產300,000元；減少數係報廢196,715元。

5.購建中固定資產：本年度成本變動減少數係沖轉上年度購建中固定資產300,000元。6.電腦軟體：本年度成本變動增加數係撥入130,002元，減少數係電腦軟體攤銷528,069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 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	1,765,419		130,002	528,069		1,367,352	130,002

註： 1.土地改良物:本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置560,000元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置1,156,667元、代辦經費專款購置3,138,333元、撥入4,741,278元；減少數係報廢191,590元。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置130,200元、撥入246,122元；減少數係更正撥入財產分類為電腦軟體130,002元及報廢63,954元。

4.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置156,399元、代辦經費專款購置1,033,500元、撥入595,926元、沖轉上年度購建中固定資產300,000元；減少數係報廢196,715元。

5.購建中固定資產：本年度成本變動減少數係沖轉上年度購建中固定資產300,000元。6.電腦軟體：本年度成本變動增加數係撥入130,002元，減少數係電腦軟體攤銷528,069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 12 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														
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				590,967	590,967	590,967	590,966		590,966	100.00	-1	0.00		
房屋及建築				590,967	590,967	590,967	590,966		590,966	100.00	-1	0.00		
購建中固定資產														
機械及設備		1,037,000		119,667	1,156,667	1,156,667	1,156,667		1,156,667	100.00				
機械及設備		1,037,000		119,667	1,156,667	1,156,667	1,156,667		1,156,667	100.00				
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		-710,634	401,366	401,366	236,199		236,199	58.85	-165,167	-41.15	差異主要係因延後規劃採購及撙節支出等，已積極辦理。	嗣後督請業務單位，依實際需求編列預算。
雜項設備		1,112,000		-710,634	401,366	401,366	236,199		236,199	58.85	-165,167	-41.15		
購建中固定資產														

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 12 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		2,149,000			2,149,000	2,149,000	1,983,832		1,983,832	92.31	-165,168	-7.69		

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	2,383,711,036	100.00	負 債	2	2,262,589,249	94.92
流動資產	11	16,233,069	0.68	流動負債	21	10,188,663	0.43
現金	1101	16,233,069	0.68	應付款項	2102	10,188,663	0.43
銀行存款	110102	16,233,069	0.68	應付代收款	210203	10,126,208	0.42
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	9,431,445	0.40	應付費用	210204	62,455	0.00
存款				其他負債	28	2,252,400,586	94.49
銀行存款-保管金專	110102-2	6,786,312	0.28	什項負債	2801	2,252,400,586	94.49
戶				存入保證金	280104	883,170	0.04
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	15,312	0.00	應付代管資產	280107	2,251,517,416	94.45
專戶				淨資產	3	121,121,787	5.08
零用及週轉金	110103	0	0.00	淨資產	31	121,121,787	5.08
匯撥中現金	110104	0	0.00	淨資產	3101	121,121,787	5.08
預付款項	1108	0	0.00	累積餘額	310101	119,620,658	5.02
預付費用	110804	0	0.00	本期賸餘	310102	1,501,129	0.06
固定資產	14	110,385,445	4.63	合計：		2,383,711,036	
土地改良物	1402	539,084	0.02				

信託代理與保證資產 2,814,200

保管品 48,800

保證品 2,765,400

信託代理與保證負債

應付保管品

應付保證品

2,814,200

48,800

2,765,400

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	0.21				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,397,342	-0.18				
房屋建築及設備	1404	86,518,466	3.63				
房屋建築及設備	140401	105,510,325	4.43				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,991,859	-0.80				
機械及設備	1405	12,357,973	0.52				
機械及設備	140501	27,457,096	1.15				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,099,123	-0.63				
交通及運輸設備	1406	675,272	0.03				
交通及運輸設備	140601	2,739,361	0.11				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,064,089	-0.09				
雜項設備	1407	10,294,650	0.43				
雜項設備	140701	27,596,627	1.16				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,301,977	-0.73				
信託代理與保證資產		2,814,200		信託代理與保證負債		2,814,200	
保管品		48,800		應付保管品		48,800	
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		
購建中固定資產	1411	0	0.00				
購建中固定資產	141101	0	0.00				
無形資產	16	1,367,352	0.06				
無形資產	1601	1,367,352	0.06				
電腦軟體	160102	1,367,352	0.06				
其他資產	18	2,255,725,170	94.63				
什項資產	1801	2,255,725,170	94.63				
暫付及待結轉帳項	180105	4,207,754	0.18				
代管資產	180106	2,251,517,416	94.45				
代管資產-土地	180106-1	2,057,566,000	86.32				
代管資產-房屋及建築	180106-2	193,773,725	8.13				
代管資產-機械及設備	180106-3	72,378	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	3,055	0.00				
信託代理與保證資產		2,814,200		信託代理與保證負債		2,814,200	
保管品		48,800		應付保管品		48,800	
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		
代管資產-什項設備	180106-5	65,463	0.00				
代管資產-土地改良物	180106-8	36,795	0.00				
合計：		2,383,711,036					

信託代理與保證資產

2,814,200

信託代理與保證負債

2,814,200

保管品

48,800

應付保管品

48,800

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。