

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 9 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	127,572,000	8,534,977	8,274,000	260,977	3.15	130,279,256	126,343,000	3,936,256	3.12	
徵收及依法分配收入	41						16,000		16,000		
違規罰款收入	415						16,000		16,000		
勞務收入	43	1,009,000	85,800	100,000	-14,200	-14.20	1,854,590	729,000	1,125,590	154.40	
服務收入	431	1,009,000	85,800	100,000	-14,200	-14.20	1,854,590	729,000	1,125,590	154.40	
財產收入	45	181,000					95,538	90,000	5,538	6.15	
權利金收入	453	180,000					79,150	90,000	-10,850	-12.06	
利息收入	454	1,000					16,388		16,388		
政府撥入收入	46	124,660,000	8,438,964	8,174,000	264,964	3.24	127,361,861	124,660,000	2,701,861	2.17	
公庫撥款收入	462	124,660,000	8,438,964	8,174,000	264,964	3.24	127,361,861	124,660,000	2,701,861	2.17	
教學收入	4S	1,717,000					908,500	859,000	49,500	5.76	
學雜費收入	4S1	1,717,000					908,500	859,000	49,500	5.76	
其他收入	4Y	5,000	10,213		10,213		42,767	5,000	37,767	755.34	
雜項收入	4YY	5,000	10,213		10,213		42,767	5,000	37,767	755.34	
基金用途	5	129,772,000	9,756,918	11,072,000	-1,315,082	-11.88	107,652,028	127,558,000	-19,905,972	-15.61	
國民教育計畫	53	127,623,000	9,740,118	11,072,000	-1,331,882	-12.03	107,542,156	125,409,000	-17,866,844	-14.25	
國民中學教育	531	127,623,000	9,740,118	11,072,000	-1,331,882	-12.03	107,542,156	125,409,000	-17,866,844	-14.25	
建築及設備計畫	5M	2,149,000	16,800		16,800		109,872	2,149,000	-2,039,128	-94.89	
營建及修建工程	5M2						13,272		13,272		
其他設備	5M4	2,149,000	16,800		16,800		96,600	2,149,000	-2,052,400	-95.50	
本期賸餘(短絀)	6	-2,200,000	-1,221,941	-2,798,000	1,576,059	-56.33	22,627,228	-1,215,000	23,842,228	-1,962.32	
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					32,024,922	5,260,560	26,764,362	508.77	

註：1. 違規罰款收入：累計差異主要係廠商違約罰實收入所致。2. 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。3. 權利金收入：累計主要係因收入繳庫時程實際與預期差異所致。4. 利息收入：累計差異主要係因利息收入繳庫時程實際與預期差異所致。5. 雜項收入：累計差異主要係收回以前年度歲出所致。6. 國民中學教育：本月及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。7. 營建及修建工程：累計差異主要係因辦理調整容納。8. 其他設備：本月差異主要係採購實際與預期有差異所致，累計差異主要係採購尚在執行中所致，致實際數較預算數少。

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 9 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				9,740,118	11,072,000	-1,331,882	-12.03
		累計數				107,542,156	125,409,000	-17,866,844	-14.25
建築及設備計畫		本月數				16,800	0	16,800	0.00
		累計數				109,872	2,149,000	-2,039,128	-94.89

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 9 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	7,450,828	430,002		117,243,790	
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			1,027,328	560,000
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	5,418,278			12,633,253	5,418,278
交通及運輸設備	2,556,995	1,890,360	363,822	130,002		900,455	233,820
雜項設備	25,707,517	14,316,562	978,726			12,369,681	961,926
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.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代辦經費專款購置735,000元、撥入4,683,278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117,700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。
- 4.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置16,800元、代辦經費專款購置561,000元、撥入100,926元、沖轉上年度購建中固定資產300,000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。

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 9 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			1,895,421	130,002

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代辦經費專款購置735,000元、撥入4,683,278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117,700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。
- 4.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置16,800元、代辦經費專款購置561,000元、撥入100,926元、沖轉上年度購建中固定資產300,000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。

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 9 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	109,872		109,872	5.11	-2,039,128	-94.89		

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9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	2,420,973,249	100.00	負債	2	2,271,704,537	93.83
流動資產	11	45,940,169	1.90	流動負債	21	13,318,214	0.55
現金	1101	38,916,829	1.61	應付款項	2102	13,318,214	0.55
銀行存款	110102	38,833,829	1.60	應付代收款	210203	13,318,214	0.55
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	24,918,582	1.03	其他負債	28	2,258,386,323	93.28
銀行存款-保管金專戶	110102-2	13,899,988	0.57	什項負債	2801	2,258,386,323	93.28
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	15,259	0.00	存入保證金	280104	829,361	0.03
零用及週轉金	110103	83,000	0.00	應付代管資產	280107	2,257,556,962	93.25
匯撥中現金	110104	0	0.00	淨資產	3	149,268,712	6.17
預付款項	1108	7,023,340	0.29	淨資產	31	149,268,712	6.17
預付費用	110804	7,023,340	0.29	淨資產	3101	149,268,712	6.17
固定資產	14	115,348,369	4.76	累積餘額	310101	119,620,658	4.94
土地改良物	1402	1,027,328	0.04	本期賸餘	310102	29,648,054	1.22
				合計：		2,420,973,249	
信託代理與保證資產		2,882,200		信託代理與保證負債		2,882,200	
保管品		116,800		應付保管品		116,800	
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9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	4,936,426	0.20				
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	3.65				
房屋建築及設備	140401	105,510,325	4.36				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,092,673	-0.71				
機械及設備	1405	12,633,253	0.52				
機械及設備	140501	24,030,686	0.99				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,397,433	-0.47				
交通及運輸設備	1406	900,455	0.04				
交通及運輸設備	140601	2,790,815	0.12				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,890,360	-0.08				
雜項設備	1407	12,369,681	0.51				
雜項設備	140701	26,686,243	1.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,316,562	-0.59				
信託代理與保證資產		2,882,200		信託代理與保證負債		2,882,200	
保管品		116,800		應付保管品		116,800	
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9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		
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	1,895,421	0.08				
無形資產	1601	1,895,421	0.08				
電腦軟體	160102	1,895,421	0.08				
其他資產	18	2,257,789,290	93.26				
什項資產	1801	2,257,789,290	93.26				
暫付及待結轉帳項	180105	232,328	0.01				
代管資產	180106	2,257,556,962	93.25				
代管資產-土地	180106-1	2,057,566,000	84.99				
代管資產-房屋及建築	180106-2	199,793,226	8.25				
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				
信託代理與保證資產		2,882,200		信託代理與保證負債		2,882,200	
保管品		116,800		應付保管品		116,800	
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9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-什項設備	180106-5	66,670	0.00				
代管資產-土地改良物	180106-8	36,795	0.00				
合計：		2,420,973,249					

信託代理與保證資產

2,882,200

信託代理與保證負債

2,882,200

保管品

116,800

應付保管品

116,800

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。