

# 新北市地方教育發展基金—新北市立義學國民中學

13195-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 5 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       |     | 本 年 度<br>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   | 185,051,000        | 16,585,618 | 14,156,000 | 2,429,618 | 17.16     | 103,727,479           | 99,670,000  | 4,057,479  | 4.07      |
| 徵收及依法分配收入 | 41  |                    | 2,000      |            | 2,000     |           | 15,000                |             | 15,000     |           |
| 違規罰款收入    | 415 |                    | 2,000      |            | 2,000     |           | 15,000                |             | 15,000     |           |
| 勞務收入      | 43  | 555,000            | 110,000    | 10,000     | 100,000   | 1,000.00  | 492,250               | 220,000     | 272,250    | 123.75    |
| 服務收入      | 431 | 555,000            | 110,000    | 10,000     | 100,000   | 1,000.00  | 492,250               | 220,000     | 272,250    | 123.75    |
| 財產收入      | 45  | 4,000              |            |            |           |           |                       |             |            |           |
| 利息收入      | 454 | 4,000              |            |            |           |           |                       |             |            |           |
| 政府撥入收入    | 46  | 184,452,000        | 16,472,052 | 14,143,000 | 2,329,052 | 16.47     | 103,134,260           | 99,441,000  | 3,693,260  | 3.71      |
| 公庫撥款收入    | 462 | 184,452,000        | 16,472,052 | 14,143,000 | 2,329,052 | 16.47     | 103,134,260           | 99,441,000  | 3,693,260  | 3.71      |
| 其他收入      | 4Y  | 40,000             | 1,566      | 3,000      | -1,434    | -47.80    | 85,969                | 9,000       | 76,969     | 855.21    |
| 雜項收入      | 4YY | 40,000             | 1,566      | 3,000      | -1,434    | -47.80    | 85,969                | 9,000       | 76,969     | 855.21    |
| 基金用途      | 5   | 186,389,000        | 14,240,306 | 14,224,000 | 16,306    | 0.11      | 91,936,181            | 100,620,000 | -8,683,819 | -8.63     |
| 國民教育計畫    | 53  | 185,860,000        | 14,240,306 | 14,206,000 | 34,306    | 0.24      | 91,791,331            | 100,327,000 | -8,535,669 | -8.51     |
| 國民中學教育    | 531 | 185,860,000        | 14,240,306 | 14,206,000 | 34,306    | 0.24      | 91,791,331            | 100,327,000 | -8,535,669 | -8.51     |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 529,000            |            | 18,000     | -18,000   | -100.00   | 144,850               | 293,000     | -148,150   | -50.56    |
| 交通及運輸設備   | 5M3 | 35,000             |            |            |           |           | 31,350                | 35,000      | -3,650     | -10.43    |
| 其他設備      | 5M4 | 494,000            |            | 18,000     | -18,000   | -100.00   | 113,500               | 258,000     | -144,500   | -56.01    |
| 本期賸餘(短絀)  | 6   | -1,338,000         | 2,345,312  | -68,000    | 2,413,312 | -3,548.99 | 11,791,298            | -950,000    | 12,741,298 | -1,341.19 |
| 期初基金餘額    | 71  | 4,227,913          |            |            |           |           | 6,455,888             | 4,227,913   | 2,227,975  | 52.70     |
| 解繳公庫      | 72  |                    |            |            |           |           |                       |             |            |           |
| 期末基金餘額    | 73  | 2,889,913          |            |            |           |           | 18,247,186            | 3,277,913   | 14,969,273 | 456.67    |

註：1、違規罰款收入：收到廠商違約罰款，因屬非經常性收入，故本月及累計有實際數無預算數。2、服務收入：因本月及整體租借超出預期，致累計實際數較預算數超收10%以上。3、公庫撥款收入：因本月撥入課稅鐘點費及導師費等補助款，致本月份實際數較預算數差異10%以上。4、雜項收入：因本月資源回收不如預期，致累計實際數較預算數差異10%以上；因辦理111年教育局補助賸餘款繳庫，致累計實際數較預算數差異10%以上。5、交通及運輸設備：因設備以較便宜價格購置，致累計實際數較預算數差異10%以上。6. 其他設備：因預先編列議員配合款自籌20%尚未動支，致本月及累計實際數較預算數差異10%以上。

新北市地方教育發展基金—新北市立義學國民中學

13195-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 5 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目  |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 14,240,306 | 14,206,000  | 34,306     | 0.24    |
|         |    | 累計數             |       |       |       | 91,791,331 | 100,327,000 | -8,535,669 | -8.51   |
| 建築及設備計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 18,000      | -18,000    | -100.00 |
|         |    | 累計數             |       |       |       | 144,850    | 293,000     | -148,150   | -50.56  |

新北市地方教育發展基金 — 新北市立義學國民中學

平衡表

中華民國112年5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        | 2,982,540,644 | 100.00 | 負債     | 2      | 2,941,516,047 | 98.62 |
| 流動資產         | 11       | 31,498,778    | 1.06   | 流動負債   | 21     | 12,786,355    | 0.43  |
| 現金           | 1101     | 31,498,778    | 1.06   | 應付款項   | 2102   | 12,786,355    | 0.43  |
| 銀行存款         | 110102   | 31,258,778    | 1.05   | 應付代收款  | 210203 | 12,786,355    | 0.43  |
| 銀行存款-縣(市)庫存款 | 110102-1 | 18,007,186    | 0.60   | 應付費用   | 210204 | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-保管金專戶   | 110102-2 | 12,051,592    | 0.40   | 其他負債   | 28     | 2,928,729,692 | 98.20 |
| 銀行存款-定期存款    | 110102-3 | 1,200,000     | 0.04   | 什項負債   | 2801   | 2,928,729,692 | 98.20 |
| 零用及週轉金       | 110103   | 240,000       | 0.01   | 存入保證金  | 280104 | 513,586       | 0.02  |
| 固定資產         | 14       | 22,514,683    | 0.75   | 應付代管資產 | 280107 | 2,928,216,106 | 98.18 |
| 土地改良物        | 1402     | 818,189       | 0.03   | 淨資產    | 3      | 41,024,597    | 1.38  |
| 土地改良物        | 140201   | 3,933,600     | 0.13   | 淨資產    | 31     | 41,024,597    | 1.38  |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202   | -3,115,411    | -0.10  | 淨資產    | 3101   | 41,024,597    | 1.38  |
| 機械及設備        | 1405     | 8,754,104     | 0.29   | 累積餘額   | 310101 | 23,756,097    | 0.80  |
| 機械及設備        | 140501   | 21,496,087    | 0.72   | 本期賸餘   | 310102 | 17,268,500    | 0.58  |
|              |          |               |        | 合計：    |        | 2,982,540,644 |       |

信託代理與保證資產

85,536

信託代理與保證負債

85,536

保管品

85,536

應付保管品

85,536

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。

保管品為111(2)幸福晨飽早餐券85,536元。

新北市地方教育發展基金 — 新北市立義學國民中學

平衡表

中華民國112年5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 |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502   | -12,741,983   | -0.43 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406     | 1,151,655     | 0.04  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601   | 3,616,798     | 0.12  |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602   | -2,465,143    | -0.08 |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407     | 11,790,735    | 0.40  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701   | 23,595,653    | 0.79  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702   | -11,804,918   | -0.40 |        |    |    |   |
| 無形資產         | 16       | 262,728       | 0.01  |        |    |    |   |
| 無形資產         | 1601     | 262,728       | 0.01  |        |    |    |   |
| 電腦軟體         | 160102   | 262,728       | 0.01  |        |    |    |   |
| 其他資產         | 18       | 2,928,264,455 | 98.18 |        |    |    |   |
| 什項資產         | 1801     | 2,928,264,455 | 98.18 |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105   | 48,349        | 0.00  |        |    |    |   |
| 代管資產         | 180106   | 2,928,216,106 | 98.18 |        |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 180106-1 | 2,655,335,070 | 89.03 |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

85,536

信託代理與保證負債

85,536

保管品

85,536

應付保管品

85,536

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。

保管品為111(2)幸福晨飽早餐券85,536元。

新北市地方教育發展基金 — 新北市立義學國民中學

平衡表

中華民國112年5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-房屋及建築   | 180106-2 | 271,561,645   | 9.11 |        |    |    |   |
| 代管資產-機械及設備   | 180106-3 | 1,033,334     | 0.03 |        |    |    |   |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 180106-4 | 67,280        | 0.00 |        |    |    |   |
| 代管資產-什項設備    | 180106-5 | 115,521       | 0.00 |        |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 180106-8 | 103,256       | 0.00 |        |    |    |   |
| 合計：          |          | 2,982,540,644 |      |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

85,536

信託代理與保證負債

85,536

保管品

85,536

應付保管品

85,536

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。  
保管品為111(2)幸福晨飽早餐券85,536元。