

新北市地方教育發展基金—新北市立大觀國民中學

13209-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 5 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	149,684,000	12,498,114	12,286,000	212,114	1.73	81,640,076	81,041,000	599,076	0.74
徵收及依法分配收入	41	40,000		9,000	-9,000	-100.00	26,000	10,000	16,000	160.00
違規罰款收入	4115	40,000		9,000	-9,000	-100.00	26,000	10,000	16,000	160.00
財產收入	45	320,000					470,000	300,000	170,000	56.67
權利金收入	453	300,000					470,000	300,000	170,000	56.67
利息收入	454	20,000								
政府撥入收入	46	144,622,000	12,400,081	12,265,000	135,081	1.10	77,582,500	77,049,000	533,500	0.69
公庫撥款收入	462	144,622,000	12,400,081	12,265,000	135,081	1.10	77,582,500	77,049,000	533,500	0.69
規費收入	47	4,687,000	98,033	12,000	86,033	716.94	3,540,056	3,670,000	-129,944	-3.54
行政規費收入	471	3,000	300		300		3,800		3,800	
使用規費收入	473	4,684,000	97,733	12,000	85,733	714.44	3,536,256	3,670,000	-133,744	-3.64
其他收入	4Y	15,000					21,520	12,000	9,520	79.33
雜項收入	4YY	15,000					21,520	12,000	9,520	79.33
基金用途	5	150,424,000	11,756,654	12,286,000	-529,346	-4.31	80,509,368	81,041,000	-531,632	-0.66
國民教育計畫	53	149,414,000	11,756,654	12,126,000	-369,346	-3.05	80,383,799	80,376,000	7,799	0.01
國民中學教育	531	149,414,000	11,756,654	12,126,000	-369,346	-3.05	80,383,799	80,376,000	7,799	0.01
建築及設備計畫	5M	1,010,000		160,000	-160,000	-100.00	125,569	665,000	-539,431	-81.12
交通及運輸設備	5M3	100,000						100,000	-100,000	-100.00
其他設備	5M4	700,000		160,000	-160,000	-100.00	125,569	355,000	-229,431	-64.63
無形資產	5M5	210,000						210,000	-210,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-740,000	741,460		741,460		1,130,708		1,130,708	
期初基金餘額	71	5,842,798					7,216,590	5,842,798	1,373,792	23.51
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	5,102,798					8,347,298	5,842,798	2,504,500	42.86

註：一、本月份差異超過20%以上者，原因如下：1. 違規罰款收入：廠商缺失懲罰性違約金收入覈實入庫爰低於預期。2. 行政規費收入：考試報名費收入覈實入庫爰高於預期。3. 使用規費收入：場地收入覈實入庫爰高於預期。4. 其他設備：配合校務運作爰低於預期。

二、本年度截至本月份累計數差異超過20%以上者，原因如下：1. 違規罰款收入：違規罰款收入覈實入庫高於預期。2. 權利金收入：合作社委外權利金收入覈實入庫爰高於預期。3. 行政規費收入：考試報名費收入覈實入庫高於預期。4. 雜項收入：收回114年度歲出雜項收入覈實入庫爰高於預期。5. 交通及運輸設備：配合校務運作未購置爰低於預期。6. 其他設備：配合校務運作爰低於預期。7. 無形資產：配合校務運作爰低於預期。

新北市地方教育發展基金—新北市立大觀國民中學

13209-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 5 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				11,756,654	12,126,000	-369,346	-3.05
		累計數				80,383,799	80,376,000	7,799	0.01
建築及設備計畫		本月數				0	160,000	-160,000	-100.00
		累計數				125,569	665,000	-539,431	-81.12

新北市地方教育發展基金 — 新北市立大觀國民中學

平衡表

中華民國115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	169,081,343	100.00	負 債	2	31,017,155	18.34
流動資產	11	38,133,409	22.55	流動負債	21	28,277,991	16.72
現金	1101	37,137,509	21.96	應付款項	2102	28,277,991	16.72
銀行存款	110102	37,006,509	21.89	應付代收款	210203	28,277,991	16.72
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	7,220,398	4.27	應付費用	210204	0	0.00
存款				其他負債	28	2,739,164	1.62
銀行存款-保管金專	110102-2	29,499,468	17.45	什項負債	2801	2,739,164	1.62
戶				存入保證金	280104	2,739,164	1.62
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	286,643	0.17	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
專戶				淨資產	3	138,064,188	81.66
零用及週轉金	110103	131,000	0.08	淨資產	31	138,064,188	81.66
匯撥中現金	110104	0	0.00	淨資產	3101	138,064,188	81.66
預付款項	1108	995,900	0.59	累積餘額	310101	135,899,922	80.38
預付費用	110804	995,900	0.59	本期賸餘	310102	1,245,692	0.74
固定資產	14	129,353,043	76.50	淨資產調整數	310104	918,574	0.54
土地改良物	1402	5,611,333	3.32				

信託代理與保證資產 1,812,500

信託代理與保證負債

1,812,500

保證品 1,812,500

應付保證品

1,812,500

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 新北市立大觀國民中學

平衡表

中華民國115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		
土地改良物	140201	8,809,000	5.21	合計：		169,081,343	
累計折舊-土地改良物	140202	-3,197,667	-1.89				
房屋建築及設備	1404	105,199,132	62.22				
房屋建築及設備	140401	138,119,030	81.69				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,919,898	-19.47				
機械及設備	1405	8,379,577	4.96				
機械及設備	140501	39,814,888	23.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-31,435,311	-18.59				
交通及運輸設備	1406	1,205,957	0.71				
交通及運輸設備	140601	8,513,075	5.03				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,307,118	-4.32				
雜項設備	1407	8,957,044	5.30				
雜項設備	140701	37,807,252	22.36				
累計折舊-雜項設備	140702	-28,850,208	-17.06				

信託代理與保證資產	1,812,500	信託代理與保證負債	1,812,500
-----------	-----------	-----------	-----------

保證品	1,812,500	應付保證品	1,812,500
-----	-----------	-------	-----------

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 新北市立大觀國民中學

平衡表

中華民國115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		
無形資產	16	363,847	0.22				
無形資產	1601	363,847	0.22				
電腦軟體	160102	363,847	0.22				
其他資產	18	1,231,044	0.73				
什項資產	1801	1,231,044	0.73				
暫付及待結轉帳項	180105	1,231,044	0.73				
代管資產	180106	127,658,551	75.50				
代管資產-房屋及建築	180106-2	127,308,598	75.29				
代管資產-機械及設備	180106-3	47,673	0.03				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	89,481	0.05				
代管資產-什項設備	180106-5	104,134	0.06				
代管資產-土地改良物	180106-8	108,665	0.06				

信託代理與保證資產	1,812,500	信託代理與保證負債	1,812,500
-----------	-----------	-----------	-----------

保證品	1,812,500	應付保證品	1,812,500
-----	-----------	-------	-----------

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。

中華民國115年5月31日

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
應付代管資產	180107	-127,658,551	-75.50				
合計：		169,081,343					

1,812,500

1,812,500

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。