

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 114 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			
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	146,443,000	10,671,200	10,669,000	2,200	0.02	134,114,846	129,993,000	4,121,846	3.17
徵收及依法分配收入	41	40,000		5,000	-5,000	-100.00	33,060	40,000	-6,940	-17.35
違規罰款收入	4115	40,000		5,000	-5,000	-100.00	33,060	40,000	-6,940	-17.35
財產收入	45	302,000					367,414	301,000	66,414	22.06
財產處分收入	451						620		620	
權利金收入	453	300,000					350,000	300,000	50,000	16.67
利息收入	454	2,000					16,794	1,000	15,794	1,579.40
政府撥入收入	46	141,399,000	10,470,000	10,470,000			129,520,128	125,060,000	4,460,128	3.57
公庫撥款收入	462	141,399,000	10,470,000	10,470,000			129,520,128	125,060,000	4,460,128	3.57
規費收入	47	4,687,000	189,600	194,000	-4,400	-2.27	4,167,578	4,577,000	-409,422	-8.95
行政規費收入	471	3,000						3,000	-3,000	-100.00
使用規費收入	473	4,684,000	189,600	194,000	-4,400	-2.27	4,167,578	4,574,000	-406,422	-8.89
其他收入	4Y	15,000	11,600		11,600		26,666	15,000	11,666	77.77
雜項收入	4YY	15,000	11,600		11,600		26,666	15,000	11,666	77.77
基金用途	5	147,183,000	10,936,169	11,282,000	-345,831	-3.07	124,353,896	116,788,000	7,565,896	6.48
國民教育計畫	53	146,206,000	10,900,169	11,162,000	-261,831	-2.35	123,789,958	116,395,000	7,394,958	6.35
國民中學教育	531	146,206,000	10,900,169	11,162,000	-261,831	-2.35	123,789,958	116,395,000	7,394,958	6.35
建築及設備計畫	5M	977,000	36,000	120,000	-84,000	-70.00	563,938	393,000	170,938	43.50
交通及運輸設備	5M3	100,000	36,000		36,000		36,000		36,000	
其他設備	5M4	877,000		120,000	-120,000	-100.00	527,938	393,000	134,938	34.34
本期賸餘(短絀)	6	-740,000	-264,969	-613,000	348,031	-56.78	9,760,950	13,205,000	-3,444,050	-26.08
期初基金餘額	71	5,609,442					6,582,798	5,609,442	973,356	17.35
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	4,869,442					16,343,748	18,814,442	-2,470,694	-13.13

註：一、本月份差異超過20%以上者，原因如下：1. 違規罰款收入：廠商逾期之罰款收入覈實入庫爰低於預期。2. 雜項收入：購置節能家電貨物稅減免收入覈實入庫爰高於預期。3. 交通及運輸設備：配合校務運作購置爰高於預期。4. 其他設備：配合校務運作未購置爰低於預期。
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. 利息收入：專戶存款利息覈實入庫爰高於預期。3. 行政規費收入：覈實入庫爰低於預期。4. 雜項收入：購置節能家電貨物稅減免等收入覈實入庫爰高於預期。5. 交通及運輸設備：配合校務運作購置爰高於預期。6. 其他設備：配合校務運作購置爰高於預期。

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 114 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				10,900,169	11,162,000	-261,831	-2.35
		累計數				123,789,958	116,395,000	7,394,958	6.35
建築及設備計畫		本月數				36,000	120,000	-84,000	-70.00
		累計數				563,938	393,000	170,938	43.50

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114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	192,365,337	100.00	負 債	2	21,049,259	10.94
流動資產	11	36,360,373	18.90	流動負債	21	19,280,395	10.02
現金	1101	26,131,728	13.58	應付款項	2102	19,280,395	10.02
銀行存款	110102	26,000,728	13.52	應付代收款	210203	19,280,395	10.02
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	5,984,103	3.11	其他負債	28	1,768,864	0.92
存款				什項負債	2801	1,768,864	0.92
銀行存款-保管金專	110102-2	19,730,989	10.26	存入保證金	280104	1,768,864	0.92
戶				應付退休及離職金	280106	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	285,636	0.15	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
專戶				淨資產	3	171,316,078	89.06
零用及週轉金	110103	131,000	0.07	淨資產	31	171,316,078	89.06
預付款項	1108	10,228,645	5.32	淨資產	3101	171,316,078	89.06
預付費用	110804	10,228,645	5.32	累積餘額	310101	156,066,096	81.13
固定資產	14	154,326,945	80.23	本期賸餘	310102	10,235,456	5.32
土地改良物	1402	6,483,424	3.37	淨資產調整數	310104	5,014,526	2.61
土地改良物	140201	8,809,000	4.58				

信託代理與保證資產 2,187,500

信託代理與保證負債

2,187,500

保證品 2,187,500

應付保證品

2,187,500

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114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		
累計折舊-土地改良物	140202	-2,325,576	-1.21	合計：		192,365,337	
房屋建築及設備	1404	107,807,908	56.04				
房屋建築及設備	140401	138,119,030	71.80				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-30,311,122	-15.76				
機械及設備	1405	24,729,493	12.86				
機械及設備	140501	138,622,858	72.06				
累計折舊-機械及設備	140502	-113,893,365	-59.21				
交通及運輸設備	1406	3,614,519	1.88				
交通及運輸設備	140601	14,470,792	7.52				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-10,856,273	-5.64				
雜項設備	1407	11,691,601	6.08				
雜項設備	140701	41,054,034	21.34				
累計折舊-雜項設備	140702	-29,362,433	-15.26				
無形資產	16	645,385	0.34				

信託代理與保證資產 2,187,500 信託代理與保證負債 2,187,500

保證品 2,187,500 應付保證品 2,187,500

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114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		
無形資產	1601	645,385	0.34				
電腦軟體	160102	645,385	0.34				
其他資產	18	1,032,634	0.54				
什項資產	1801	1,032,634	0.54				
暫付及待結轉帳項	180105	1,032,634	0.54				
代管資產	180106	131,572,565	68.40				
代管資產-房屋及建築	180106-2	131,147,115	68.18				
代管資產-機械及設備	180106-3	122,938	0.06				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	104,935	0.05				
代管資產-什項設備	180106-5	71,700	0.04				
代管資產-土地改良物	180106-8	125,877	0.07				
應付代管資產	180107	-131,572,565	-68.40				

信託代理與保證資產 2,187,500

保證品 2,187,500

信託代理與保證負債

應付保證品

2,187,500

2,187,500

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114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		
合計：		192,365,337					

信託代理與保證資產	2,187,500	信託代理與保證負債	2,187,500
保證品	2,187,500	應付保證品	2,187,500

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。