

自存

代號:13180

新北市地方教育發展基金

新北市立碧華國民中學

會計月報

中華民國 112 年 3 月份

主辦會計人員

會計室主任 鍾海倩

基金主持人

校長 林建成

新北市地方教育發展基金—新北市立碧華國民中學

13180-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 3 月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | | 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 | 207,737,000 | 18,239,830 | 18,028,000 | 211,830 | 1.18 | 83,331,269 | 82,871,000 | 460,269 | 0.56 |
| 徵收及依法分配收入 | 41 | | 20,000 | | 20,000 | | 20,000 | | 20,000 | |
| 違規罰款收入 | 415 | | 20,000 | | 20,000 | | 20,000 | | 20,000 | |
| 勞務收入 | 43 | 362,000 | 147,470 | 6,000 | 141,470 | 2,357.83 | 396,680 | 161,000 | 235,680 | 146.39 |
| 服務收入 | 431 | 362,000 | 147,470 | 6,000 | 141,470 | 2,357.83 | 396,680 | 161,000 | 235,680 | 146.39 |
| 財產收入 | 45 | 483,000 | | | | | 605,000 | 450,000 | 155,000 | 34.44 |
| 權利金收入 | 453 | 480,000 | | | | | 605,000 | 450,000 | 155,000 | 34.44 |
| 利息收入 | 454 | 3,000 | | | | | | | | |
| 政府撥入收入 | 46 | 205,945,000 | 18,044,088 | 17,970,000 | 74,088 | 0.41 | 82,277,188 | 82,198,000 | 79,188 | 0.10 |
| 公庫撥款收入 | 462 | 205,945,000 | 18,044,088 | 17,970,000 | 74,088 | 0.41 | 82,277,188 | 82,198,000 | 79,188 | 0.10 |
| 教學收入 | 4S | 912,000 | | 50,000 | -50,000 | -100.00 | | 50,000 | -50,000 | -100.00 |
| 學雜費收入 | 4S1 | 912,000 | | 50,000 | -50,000 | -100.00 | | 50,000 | -50,000 | -100.00 |
| 其他收入 | 4Y | 35,000 | 28,272 | 2,000 | 26,272 | 1,313.60 | 32,401 | 12,000 | 20,401 | 170.01 |
| 雜項收入 | 4YY | 35,000 | 28,272 | 2,000 | 26,272 | 1,313.60 | 32,401 | 12,000 | 20,401 | 170.01 |
| 基金用途 | 5 | 208,837,000 | 17,533,418 | 18,028,000 | -494,582 | -2.74 | 76,364,503 | 82,871,000 | -6,506,497 | -7.85 |
| 國民教育計畫 | 53 | 208,357,000 | 17,503,418 | 18,028,000 | -524,582 | -2.91 | 76,334,503 | 82,871,000 | -6,536,497 | -7.89 |
| 國民中學教育 | 531 | 208,357,000 | 17,503,418 | 18,028,000 | -524,582 | -2.91 | 76,334,503 | 82,871,000 | -6,536,497 | -7.89 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 480,000 | 30,000 | | 30,000 | | 30,000 | | 30,000 | |
| 其他設備 | 5M4 | 480,000 | 30,000 | | 30,000 | | 30,000 | | 30,000 | |
| 本期賸餘(短絀) | 6 | -1,100,000 | 706,412 | | 706,412 | | 6,966,766 | | 6,966,766 | |
| 期初基金餘額 | 71 | 5,708,211 | | | | | 9,227,207 | 5,708,211 | 3,518,996 | 61.65 |
| 解繳公庫 | 72 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 73 | 4,608,211 | | | | | 16,193,973 | 5,708,211 | 10,485,762 | 183.70 |

註：1. 違規罰款收入：本月份實際數及累計數均較預算增加，主要係廠商違約罰款繳庫。2. 服務收入：本月份實際數及累計數均較預算增加，主要係場地租借收入超出預期所致。3. 權利金收入：本月份累計數較預算增加，主要係合作社委外經營權利金收入超出預期所致。4. 學雜費收入：本月份實際數及累計數均較預算減少，主要係幼兒免學費補助尚未撥入所致。5. 雜項收入：本月份實際數及累計數均較增加，主要係收回以前年度亡故退休教師溢發退休金。6. 其他設備：本月份實際數及累計數均較預算增加，主要係館藏圖書較預計時間提前完成採購所致。

新北市地方教育發展基金—新北市立碧華國民中學

13180-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 3 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 | | | | 17,503,418 | 18,028,000 | -524,582 | -2.91 |
| | | 累計數 | | | | 76,334,503 | 82,871,000 | -6,536,497 | -7.89 |
| 建築及設備計畫 | | 本月數 | | | | 30,000 | 0 | 30,000 | 0.00 |
| | | 累計數 | | | | 30,000 | 0 | 30,000 | 0.00 |

新北市地方教育發展基金 — 新北市立碧華國民中學

平衡表

中華民國112年3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 | 10,378,193,264 | 100.00 | 負 債 | 2 | 9,660,610,063 | 93.09 |
| 流動資產 | 11 | 33,741,900 | 0.33 | 流動負債 | 21 | 16,724,420 | 0.16 |
| 現金 | 1101 | 33,321,900 | 0.32 | 應付款項 | 2102 | 16,724,420 | 0.16 |
| 銀行存款 | 110102 | 33,221,900 | 0.32 | 應付代收款 | 210203 | 16,724,420 | 0.16 |
| 銀行存款-縣(市)庫 | 110102-1 | 15,673,973 | 0.15 | 其他負債 | 28 | 9,643,885,643 | 92.92 |
| 存款 | | | | 什項負債 | 2801 | 9,643,885,643 | 92.92 |
| 銀行存款-保管金專 | 110102-2 | 17,348,937 | 0.17 | 存入保證金 | 280104 | 895,312 | 0.01 |
| 戶 | | | | 應付代管資產 | 280107 | 9,642,990,331 | 92.92 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 110102-4 | 198,990 | 0.00 | 淨資產 | 3 | 717,583,201 | 6.91 |
| 專戶 | | | | 淨資產 | 31 | 717,583,201 | 6.91 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 100,000 | 0.00 | 淨資產 | 3101 | 717,583,201 | 6.91 |
| 預付款項 | 1108 | 420,000 | 0.00 | 累積餘額 | 310101 | 707,357,072 | 6.82 |
| 預付費用 | 110804 | 420,000 | 0.00 | 本期賸餘 | 310102 | 10,226,129 | 0.10 |
| 固定資產 | 14 | 701,378,085 | 6.76 | 合計： | | 10,378,193,264 | |
| 土地改良物 | 1402 | 287,729 | 0.00 | | | | |
| 土地改良物 | 140201 | 546,840 | 0.01 | | | | |
| 信託代理與保證資產 | | 19,865,723 | | 信託代理與保證負債 | | 19,865,723 | |
| 保管品 | | 546,810 | | 應付保管品 | | 546,810 | |
| 保證品 | | 19,318,913 | | 應付保證品 | | 19,318,913 | |

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。

保管品為代學生保管早餐券。

保證品為履約保證金連帶保證書。

新北市地方教育發展基金 — 新北市立碧華國民中學

平衡表

中華民國112年3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-土地改良物 | 140202 | -259,111 | 0.00 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 671,202,682 | 6.47 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 693,033,229 | 6.68 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -21,830,547 | -0.21 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 11,983,779 | 0.12 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 20,620,323 | 0.20 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -8,636,544 | -0.08 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 594,639 | 0.01 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 1,041,827 | 0.01 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -447,188 | 0.00 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 17,309,256 | 0.17 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 29,923,464 | 0.29 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -12,614,208 | -0.12 | | | | |
| 購建中固定資產 | 1411 | 0 | 0.00 | | | | |
| 信託代理與保證資產 | | 19,865,723 | | 信託代理與保證負債 | | 19,865,723 | |
| 保管品 | | 546,810 | | 應付保管品 | | 546,810 | |
| 保證品 | | 19,318,913 | | 應付保證品 | | 19,318,913 | |

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。

保管品為代學生保管早餐券。

保證品為履約保證金連帶保證書。

新北市地方教育發展基金 — 新北市立碧華國民中學

平衡表

中華民國112年3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 | 141101 | 0 | 0.00 | | | | |
| 無形資產 | 16 | 11,143 | 0.00 | | | | |
| 無形資產 | 1601 | 11,143 | 0.00 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 11,143 | 0.00 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 9,643,062,136 | 92.92 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 9,643,062,136 | 92.92 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 71,805 | 0.00 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 9,642,990,331 | 92.92 | | | | |
| 代管資產-土地 | 180106-1 | 9,642,814,839 | 92.91 | | | | |
| 代管資產-房屋及建築 | 180106-2 | 102,461 | 0.00 | | | | |
| 代管資產-機械及設備 | 180106-3 | 11,255 | 0.00 | | | | |
| 代管資產-什項設備 | 180106-5 | 45,376 | 0.00 | | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 180106-8 | 16,400 | 0.00 | | | | |
| 信託代理與保證資產 | | 19,865,723 | | 信託代理與保證負債 | | 19,865,723 | |
| 保管品 | | 546,810 | | 應付保管品 | | 546,810 | |
| 保證品 | | 19,318,913 | | 應付保證品 | | 19,318,913 | |

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。

保管品為代學生保管早餐券。

保證品為履約保證金連帶保證書。

中華民國112年3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 | | |
| 合計： | | 10,378,193,264 | | | | | |

| | | | |
|-----------|------------|-----------|------------|
| 信託代理與保證資產 | 19,865,723 | 信託代理與保證負債 | 19,865,723 |
| 保管品 | 546,810 | 應付保管品 | 546,810 |
| 保證品 | 19,318,913 | 應付保證品 | 19,318,913 |

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。

保管品為代學生保管早餐券。

保證品為履約保證金連帶保證書。