

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 4 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 4 月份

單位：新臺幣元

項 目		法 定 年 度 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	18,135,738	16,845,000	1,290,738	7.66	101,467,007	99,716,000	1,751,007	1.76
徵收及依法分配收入	41						20,000		20,000	
違規罰款收入	415						20,000		20,000	
勞務收入	43	362,000	21,200	5,000	16,200	324.00	417,880	166,000	251,880	151.73
服務收入	431	362,000	21,200	5,000	16,200	324.00	417,880	166,000	251,880	151.73
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	18,114,000	16,839,000	1,275,000	7.57	100,391,188	99,037,000	1,354,188	1.37
公庫撥款收入	462	205,945,000	18,114,000	16,839,000	1,275,000	7.57	100,391,188	99,037,000	1,354,188	1.37
教學收入	4S	912,000						50,000	-50,000	-100.00
學雜費收入	4S1	912,000						50,000	-50,000	-100.00
其他收入	4Y	35,000	538	1,000	-462	-46.20	32,939	13,000	19,939	153.38
雜項收入	4YY	35,000	538	1,000	-462	-46.20	32,939	13,000	19,939	153.38
基金用途	5	208,837,000	17,095,971	16,845,000	250,971	1.49	93,460,474	99,716,000	-6,255,526	-6.27
國民教育計畫	53	208,357,000	17,095,971	16,815,000	280,971	1.67	93,430,474	99,686,000	-6,255,526	-6.28
國民中學教育	531	208,357,000	17,095,971	16,815,000	280,971	1.67	93,430,474	99,686,000	-6,255,526	-6.28
建築及設備計畫	5M	480,000		30,000	-30,000	-100.00	30,000	30,000		
其他設備	5M4	480,000		30,000	-30,000	-100.00	30,000	30,000		
本期賸餘(短絀)	6	-1,100,000	1,039,767		1,039,767		8,006,533		8,006,533	
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					17,233,740	5,708,211	11,525,529	201.91

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 4 月份

1. 違規罰款收入：本月份累計數較預算增加，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較預期增加。
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。
4. 學雜費收入：本月份累計數較預算減少，主要係幼兒免學費補助尚未撥入。
5. 雜項收入：本月份實際數較預算減少，主要係資源回收收入不如預期；本月份累計數較預算增加，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：本月份實際數較預算減少，主要係館藏圖書已提前於3月完成採購。

新北市地方教育發展基金—新北市立碧華國民中學

13180-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 4 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				17,095,971	16,815,000	280,971	1.67
		累計數				93,430,474	99,686,000	-6,255,526	-6.28
建築及設備計畫		本月數				0	30,000	-30,000	-100.00
		累計數				30,000	30,000	0	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4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	10,382,376,237	100.00	負 債	2	9,661,743,438	93.06
流動資產	11	35,915,895	0.35	流動負債	21	17,858,795	0.17
現金	1101	35,446,545	0.34	應付款項	2102	17,858,795	0.17
銀行存款	110102	35,346,545	0.34	應付代收款	210203	17,858,795	0.17
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	16,664,390	0.16	其他負債	28	9,643,884,643	92.89
存款				什項負債	2801	9,643,884,643	92.89
銀行存款-保管金專	110102-2	18,483,165	0.18	存入保證金	280104	895,312	0.01
戶				應付代管資產	280107	9,642,989,331	92.88
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	198,990	0.00	淨資產	3	720,632,799	6.94
專戶				淨資產	31	720,632,799	6.94
零用及週轉金	110103	100,000	0.00	淨資產	3101	720,632,799	6.94
預付款項	1108	469,350	0.00	累積餘額	310101	707,357,072	6.81
預付費用	110804	469,350	0.00	本期賸餘	310102	13,275,727	0.13
固定資產	14	703,257,914	6.77	合計：		10,382,376,237	
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		19,642,115		信託代理與保證負債		19,642,115	
保管品		323,202		應付保管品		323,202	
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4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	-259,111	0.00				
房屋建築及設備	1404	671,202,682	6.46				
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	13,376,468	0.13				
機械及設備	140501	21,855,107	0.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,478,639	-0.08				
交通及運輸設備	1406	748,464	0.01				
交通及運輸設備	140601	1,195,652	0.01				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-447,188	0.00				
雜項設備	1407	17,642,571	0.17				
雜項設備	140701	30,256,779	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		19,642,115		信託代理與保證負債		19,642,115	
保管品		323,202		應付保管品		323,202	
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4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	141101	0	0.00				
無形資產	16	141,145	0.00				
無形資產	1601	141,145	0.00				
電腦軟體	160102	141,145	0.00				
其他資產	18	9,643,061,283	92.88				
什項資產	1801	9,643,061,283	92.88				
暫付及待結轉帳項	180105	71,952	0.00				
代管資產	180106	9,642,989,331	92.88				
代管資產-土地	180106-1	9,642,814,839	92.88				
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	44,376	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		19,642,115		信託代理與保證負債		19,642,115	
保管品		323,202		應付保管品		323,202	
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4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：		10,382,376,237					

信託代理與保證資產	19,642,115	信託代理與保證負債	19,642,115
保管品	323,202	應付保管品	323,202
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。