

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 7 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 7 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	207,737,000	16,747,903	16,632,000	115,903	0.70	154,040,979	150,348,000	3,692,979	2.46
徵收及依法分配收入	41						696,000		696,000	
違規罰款收入	415						696,000		696,000	
勞務收入	43	362,000	116,700	20,000	96,700	483.50	632,980	221,000	411,980	186.42
服務收入	431	362,000	116,700	20,000	96,700	483.50	632,980	221,000	411,980	186.42
財產收入	45	483,000	13,704		13,704		618,704	452,000	166,704	36.88
權利金收入	453	480,000					605,000	450,000	155,000	34.44
利息收入	454	3,000	13,704		13,704		13,704	2,000	11,704	585.20
政府撥入收入	46	205,945,000	16,607,000	16,607,000			151,335,463	149,190,000	2,145,463	1.44
公庫撥款收入	462	205,945,000	16,607,000	16,607,000			151,335,463	149,190,000	2,145,463	1.44
教學收入	4S	912,000					474,000	456,000	18,000	3.95
學雜費收入	4S1	912,000					474,000	456,000	18,000	3.95
其他收入	4Y	35,000	10,499	5,000	5,499	109.98	283,832	29,000	254,832	878.73
雜項收入	4YY	35,000	10,499	5,000	5,499	109.98	283,832	29,000	254,832	878.73
基金用途	5	208,837,000	15,368,345	16,632,000	-1,263,655	-7.60	143,696,539	150,348,000	-6,651,461	-4.42
國民教育計畫	53	208,357,000	15,313,745	16,632,000	-1,318,255	-7.93	143,611,939	150,318,000	-6,706,061	-4.46
國民中學教育	531	208,357,000	15,313,745	16,632,000	-1,318,255	-7.93	143,611,939	150,318,000	-6,706,061	-4.46
建築及設備計畫	5M	480,000	54,600		54,600		84,600	30,000	54,600	182.00
其他設備	5M4	480,000	54,600		54,600		84,600	30,000	54,600	182.00
本期賸餘(短絀)	6	-1,100,000	1,379,558		1,379,558		10,344,440		10,344,440	
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					19,571,647	5,708,211	13,863,436	242.87

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 7 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. 利息收入：本月份實際數及累計數均較預算增加，主要係保管金專戶1-6月利息收入於本月份辦理繳庫所致。
5. 雜項收入：本月份實際數較預算增加，主要係學生損壞公物賠償金繳庫所致；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：本月份實際數及累計數均較預算增加，主要係業務需求提前購置本校專科大樓頂吸風口及活動中心遮雨棚設備所致。

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 7 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				15,313,745	16,632,000	-1,318,255	-7.93
		累計數				143,611,939	150,318,000	-6,706,061	-4.46
建築及設備計畫		本月數				54,600	0	54,600	0.00
		累計數				84,600	30,000	54,600	182.00

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7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	10,379,099,277	100.00	負 債	2	9,655,577,277	93.03
流動資產	11	32,158,922	0.31	流動負債	21	11,371,296	0.11
現金	1101	31,584,922	0.30	應付款項	2102	11,371,296	0.11
銀行存款	110102	31,484,922	0.30	應付代收款	210203	11,371,296	0.11
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	18,897,647	0.18	其他負債	28	9,644,205,981	92.92
存款				什項負債	2801	9,644,205,981	92.92
銀行存款-保管金專	110102-2	12,387,777	0.12	存入保證金	280104	1,216,650	0.01
戶				應付代管資產	280107	9,642,989,331	92.91
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	199,498	0.00	淨資產	3	723,522,000	6.97
專戶				淨資產	31	723,522,000	6.97
零用及週轉金	110103	100,000	0.00	淨資產	3101	723,522,000	6.97
匯撥中現金	110104	0	0.00	累積餘額	310101	707,357,072	6.82
預付款項	1108	574,000	0.01	本期賸餘	310102	16,164,928	0.16
預付費用	110804	574,000	0.01	合計：		10,379,099,277	
固定資產	14	703,809,208	6.78				
土地改良物	1402	287,729	0.00				
信託代理與保證資產		11,965,068		信託代理與保證負債		11,965,068	
保管品		309,045		應付保管品		309,045	
保證品		11,656,023		應付保證品		11,656,023	

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7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	546,840	0.01				
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	13,793,724	0.13				
機械及設備	140501	22,240,683	0.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,446,959	-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	17,776,609	0.17				
雜項設備	140701	30,279,781	0.29				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,503,172	-0.12				
信託代理與保證資產		11,965,068		信託代理與保證負債		11,965,068	
保管品		309,045		應付保管品		309,045	
保證品		11,656,023		應付保證品		11,656,023	

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7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	1411	0	0.00				
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	9,642,990,002	92.91				
什項資產	1801	9,642,990,002	92.91				
暫付及待結轉帳項	180105	671	0.00				
代管資產	180106	9,642,989,331	92.91				
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	44,376	0.00				
信託代理與保證資產		11,965,068		信託代理與保證負債		11,965,068	
保管品		309,045		應付保管品		309,045	
保證品		11,656,023		應付保證品		11,656,023	

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7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-土地改良物	180106-8	16,400	0.00				
合計：		10,379,099,277					

信託代理與保證資產

11,965,068

信託代理與保證負債

11,965,068

保管品

309,045

應付保管品

309,045

保證品

11,656,023

應付保證品

11,656,023

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。