

附

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 113 年 1 月份

主辦會計人員

會計李宜蓁  
佐理員

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 113 年 1 月份

單位：新臺幣元

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	217,978,000	53,277,078	52,679,000	598,078	1.14	53,277,078	52,679,000	598,078	1.14
勞務收入	43	362,000	13,645	45,000	-31,355	-69.68	13,645	45,000	-31,355	-69.68
服務收入	431	362,000	13,645	45,000	-31,355	-69.68	13,645	45,000	-31,355	-69.68
財產收入	45	603,000	631,000		631,000		631,000		631,000	
權利金收入	453	600,000	631,000		631,000		631,000		631,000	
利息收入	454	3,000								
政府撥入收入	46	216,066,000	52,632,000	52,632,000			52,632,000	52,632,000		
公庫撥款收入	462	216,066,000	52,632,000	52,632,000			52,632,000	52,632,000		
教學收入	4S	912,000								
學雜費收入	4S1	912,000								
其他收入	4Y	35,000	433	2,000	-1,567	-78.35	433	2,000	-1,567	-78.35
雜項收入	4YY	35,000	433	2,000	-1,567	-78.35	433	2,000	-1,567	-78.35
基金用途	5	219,038,000	44,039,573	52,679,000	-8,639,427	-16.40	44,039,573	52,679,000	-8,639,427	-16.40
國民教育計畫	53	218,553,000	44,026,623	52,679,000	-8,652,377	-16.42	44,026,623	52,679,000	-8,652,377	-16.42
國民中學教育	531	218,553,000	44,026,623	52,679,000	-8,652,377	-16.42	44,026,623	52,679,000	-8,652,377	-16.42
建築及設備計畫	5M	485,000	12,950		12,950		12,950		12,950	
其他設備	5M4	485,000	12,950		12,950		12,950		12,950	
本期賸餘(短絀)	6	-1,060,000	9,237,505		9,237,505		9,237,505		9,237,505	
期初基金餘額	71	8,127,207					11,084,116	8,127,207	2,956,909	36.38
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	7,067,207					20,321,621	8,127,207	12,194,414	150.04

註：

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 113 年 1 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				44,026,623	52,679,000	-8,652,377	-16.42
		累計數				44,026,623	52,679,000	-8,652,377	-16.42
建築及設備計畫		本月數				12,950	0	12,950	0.00
		累計數				12,950	0	12,950	0.00

新北市地方教育發展基金 — 新北市立碧華國民中學

13180-8

平衡表

中華民國113年1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	725,616,077	100.00	負 債	2	15,691,165	2.16
流動資產	11	35,857,503	4.94	流動負債	21	15,026,450	2.07
現金	1101	35,437,503	4.88	應付款項	2102	15,026,450	2.07
銀行存款	110102	35,337,503	4.87	應付代收款	210203	15,026,450	2.07
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	19,801,621	2.73	其他負債	28	664,715	0.09
存款				什項負債	2801	664,715	0.09
銀行存款-保管金專	110102-2	15,186,307	2.09	存入保證金	280104	664,715	0.09
戶				淨資產	3	709,924,912	97.84
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	349,575	0.05	淨資產	31	709,924,912	97.84
專戶				淨資產	3101	709,924,912	97.84
零用及週轉金	110103	100,000	0.01	累積餘額	310101	697,112,815	96.07
預付款項	1108	420,000	0.06	本期賸餘	310102	12,812,097	1.77
預付費用	110804	420,000	0.06	淨資產調整數	310104		
固定資產	14	689,503,352	95.02	合計：		725,616,077	
土地改良物	1402	222,880	0.03				
土地改良物	140201	546,840	0.08				
信託代理與保證資產		11,789,823		信託代理與保證負債		11,789,823	
保管品		133,800		應付保管品		133,800	
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113年1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	-323,960	-0.04				
房屋建築及設備	1404	658,728,084	90.78				
房屋建築及設備	140401	693,033,229	95.51				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-34,305,145	-4.73				
機械及設備	1405	10,911,509	1.50				
機械及設備	140501	23,213,462	3.20				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,301,953	-1.70				
交通及運輸設備	1406	1,419,216	0.20				
交通及運輸設備	140601	1,986,729	0.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-567,513	-0.08				
雜項設備	1407	18,221,663	2.51				
雜項設備	140701	34,809,441	4.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,587,778	-2.29				
購建中固定資產	1411	0	0.00				
信託代理與保證資產		11,789,823		信託代理與保證負債		11,789,823	
保管品		133,800		應付保管品		133,800	
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113年1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	99,939	0.01				
無形資產	1601	99,939	0.01				
電腦軟體	160102	99,939	0.01				
其他資產	18	155,283	0.02				
什項資產	1801	155,283	0.02				
暫付及待結轉帳項	180105	155,283	0.02				
代管資產	180106	9,642,979,528	1,328.94				
代管資產-土地	180106-1	9,642,814,839	1,328.91				
代管資產-房屋及建築	180106-2	96,165	0.01				
代管資產-機械及設備	180106-3	8,326	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	43,798	0.01				
代管資產-土地改良物	180106-8	16,400	0.00				
信託代理與保證資產		11,789,823		信託代理與保證負債		11,789,823	
保管品		133,800		應付保管品		133,800	
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。

中華民國113年1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	-9,642,979,528	-1,328.94				
合計：		725,616,077					
信託代理與保證資產		11,799,999					

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。