

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 9 月份

主辦會計人員

會計室鍾海倩
主

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 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 | 207,737,000 | 18,972,571 | 27,678,000 | -8,705,429 | -31.45 | 199,329,299 | 194,665,000 | 4,664,299 | 2.40 |
| 徵收及依法分配收入 | 41 | | | | | | 704,000 | | 704,000 | |
| 違規罰款收入 | 415 | | | | | | 704,000 | | 704,000 | |
| 勞務收入 | 43 | 362,000 | 45,360 | 55,000 | -9,640 | -17.53 | 792,040 | 313,000 | 479,040 | 153.05 |
| 服務收入 | 431 | 362,000 | 45,360 | 55,000 | -9,640 | -17.53 | 792,040 | 313,000 | 479,040 | 153.05 |
| 財產收入 | 45 | 483,000 | | | | | 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 | 2,000 | 11,704 | 585.20 |
| 政府撥入收入 | 46 | 205,945,000 | 18,460,940 | 27,622,000 | -9,161,060 | -33.17 | 195,989,885 | 193,412,000 | 2,577,885 | 1.33 |
| 公庫撥款收入 | 462 | 205,945,000 | 18,460,940 | 27,622,000 | -9,161,060 | -33.17 | 195,989,885 | 193,412,000 | 2,577,885 | 1.33 |
| 教學收入 | 4S | 912,000 | 466,100 | | 466,100 | | 940,100 | 456,000 | 484,100 | 106.16 |
| 學雜費收入 | 4S1 | 912,000 | 466,100 | | 466,100 | | 940,100 | 456,000 | 484,100 | 106.16 |
| 其他收入 | 4Y | 35,000 | 171 | 1,000 | -829 | -82.90 | 284,570 | 32,000 | 252,570 | 789.28 |
| 雜項收入 | 4YY | 35,000 | 171 | 1,000 | -829 | -82.90 | 284,570 | 32,000 | 252,570 | 789.28 |
| 基金用途 | 5 | 208,837,000 | 16,333,694 | 27,678,000 | -11,344,306 | -40.99 | 188,639,370 | 194,665,000 | -6,025,630 | -3.10 |
| 國民教育計畫 | 53 | 208,357,000 | 16,293,794 | 27,678,000 | -11,384,206 | -41.13 | 188,484,870 | 194,635,000 | -6,150,130 | -3.16 |
| 國民中學教育 | 531 | 208,357,000 | 16,293,794 | 27,678,000 | -11,384,206 | -41.13 | 188,484,870 | 194,635,000 | -6,150,130 | -3.16 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 480,000 | 39,900 | | 39,900 | | 154,500 | 30,000 | 124,500 | 415.00 |
| 其他設備 | 5M4 | 480,000 | 39,900 | | 39,900 | | 154,500 | 30,000 | 124,500 | 415.00 |
| 本期賸餘(短絀) | 6 | -1,100,000 | 2,638,877 | | 2,638,877 | | 10,689,929 | | 10,689,929 | |
| 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 | | | | | 19,917,136 | 5,708,211 | 14,208,925 | 248.92 |

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 112 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 | | | | 16,293,794 | 27,678,000 | -11,384,206 | -41.13 |
| | | 累計數 | | | | 188,484,870 | 194,635,000 | -6,150,130 | -3.16 |
| 建築及設備計畫 | | 本月數 | | | | 39,900 | 0 | 39,900 | 0.00 |
| | | 累計數 | | | | 154,500 | 30,000 | 124,500 | 415.00 |

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 | 10,385,970,880 | 100.00 | 負 債 | 2 | 9,661,927,881 | 93.03 |
| 流動資產 | 11 | 38,855,061 | 0.37 | 流動負債 | 21 | 17,746,195 | 0.17 |
| 現金 | 1101 | 38,433,655 | 0.37 | 應付款項 | 2102 | 17,746,195 | 0.17 |
| 銀行存款 | 110102 | 38,333,655 | 0.37 | 應付代收款 | 210203 | 17,746,195 | 0.17 |
| 銀行存款-縣(市)庫 | 110102-1 | 19,395,730 | 0.19 | 其他負債 | 28 | 9,644,181,686 | 92.86 |
| 存款 | | | | 什項負債 | 2801 | 9,644,181,686 | 92.86 |
| 銀行存款-保管金專 | 110102-2 | 18,734,827 | 0.18 | 存入保證金 | 280104 | 1,193,383 | 0.01 |
| 戶 | | | | 應付代管資產 | 280107 | 9,642,988,303 | 92.85 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 110102-4 | 203,098 | 0.00 | 淨資產 | 3 | 724,042,999 | 6.97 |
| 專戶 | | | | 淨資產 | 31 | 724,042,999 | 6.97 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 100,000 | 0.00 | 淨資產 | 3101 | 724,042,999 | 6.97 |
| 匯撥中現金 | 110104 | 0 | 0.00 | 累積餘額 | 310101 | 707,357,072 | 6.81 |
| 預付款項 | 1108 | 421,406 | 0.00 | 本期賸餘 | 310102 | 16,685,927 | 0.16 |
| 預付費用 | 110804 | 421,406 | 0.00 | 合計： | | 10,385,970,880 | |
| 固定資產 | 14 | 703,984,718 | 6.78 | | | | |
| 土地改良物 | 1402 | 287,729 | 0.00 | | | | |

信託代理與保證資產 12,550,623

保管品 894,600

保證品 11,656,023

信託代理與保證負債

應付保管品

應付保證品

12,550,623

894,600

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 | | |
| 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 | 6.46 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 693,033,229 | 6.67 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -21,830,547 | -0.21 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 13,868,921 | 0.13 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 22,175,524 | 0.21 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -8,306,603 | -0.08 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 748,064 | 0.01 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 1,155,652 | 0.01 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -407,588 | 0.00 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 17,877,322 | 0.17 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 30,380,494 | 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 | | 12,550,623 | | 信託代理與保證負債 | | 12,550,623 | |
| 保管品 | | 894,600 | | 應付保管品 | | 894,600 | |
| 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 | | |
| 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 | 9,642,989,956 | 92.85 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 9,642,989,956 | 92.85 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 1,653 | 0.00 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 9,642,988,303 | 92.85 | | | | |
| 代管資產-土地 | 180106-1 | 9,642,814,839 | 92.84 | | | | |
| 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 | 10,570 | 0.00 | | | | |
| 代管資產-什項設備 | 180106-5 | 44,033 | 0.00 | | | | |
| 信託代理與保證資產 | | 12,550,623 | | 信託代理與保證負債 | | 12,550,623 | |
| 保管品 | | 894,600 | | 應付保管品 | | 894,600 | |
| 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 | | |
| 代管資產-土地改良物 | 180106-8 | 16,400 | 0.00 | | | | |
| 合計： | | 10,385,970,880 | | | | | |

信託代理與保證資產

12,550,623

信託代理與保證負債

12,550,623

保管品

894,600

應付保管品

894,600

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。