

新北市地方教育發展基金—新北市立瑞芳國民中學

13162-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 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	107,236,000	3,165,067		3,165,067		123,798,927	107,236,000	16,562,927	15.45
財產收入	45	75,000	11,794		11,794		84,349	75,000	9,349	12.47
權利金收入	453	70,000					60,000	70,000	-10,000	-14.29
利息收入	454	5,000	11,794		11,794		24,349	5,000	19,349	386.98
政府撥入收入	46	106,031,000	3,108,798		3,108,798		122,444,898	106,031,000	16,413,898	15.48
公庫撥款收入	462	106,031,000	3,108,798		3,108,798		122,444,898	106,031,000	16,413,898	15.48
規費收入	47	240,000	10,000		10,000		675,826	240,000	435,826	181.59
行政規費收入	471	20,000						20,000	-20,000	-100.00
使用規費收入	473	220,000	10,000		10,000		675,826	220,000	455,826	207.19
教學收入	4S	800,000					449,700	800,000	-350,300	-43.79
學雜費收入	4S1	800,000					449,700	800,000	-350,300	-43.79
其他收入	4Y	90,000	34,475		34,475		144,154	90,000	54,154	60.17
雜項收入	4YY	90,000	34,475		34,475		144,154	90,000	54,154	60.17
基金用途	5	107,386,000	4,269,584	150,000	4,119,584	2,746.39	124,486,393	107,386,000	17,100,393	15.92
國民教育計畫	53	107,156,000	4,119,604		4,119,604		124,266,288	107,156,000	17,110,288	15.97
國民中學教育	531	107,156,000	4,119,604		4,119,604		124,266,288	107,156,000	17,110,288	15.97
建築及設備計畫	5M	230,000	149,980	150,000	-20	-0.01	220,105	230,000	-9,895	-4.30
其他設備	5M4	230,000	149,980	150,000	-20	-0.01	220,105	230,000	-9,895	-4.30
本期賸餘(短絀)	6	-150,000	-1,104,517	-150,000	-954,517	636.34	-687,466	-150,000	-537,466	358.31
期初基金餘額	71	2,658,834					2,870,599	2,658,834	211,765	7.96
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,508,834					2,183,133	2,508,834	-325,701	-12.98

註：1. 利息收入：主要係專戶存款利息超出預期所致。2. 公庫撥款收入：主要係用人費用不足款撥入。3. 行政規費收入：主要是代理教師招聘不易未收取報名費。4. 使用規費收入：主要係租借場地收入繳庫且累計實際數收入超出預期。5. 學雜費收入：幼兒園招生不如預期。6. 雜項收入：主要係本月收回以前年度歲出繳庫，且累計實際數較預計增加。7. 國民中學教育：主要係分配數超前分配，用人費用較預期增加所致。

新北市地方教育發展基金—新北市立瑞芳國民中學

13162-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 12 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				4,119,604	0	4,119,604	0.00
		累計數				124,266,288	107,156,000	17,110,288	15.97
建築及設備計畫		本月數				149,980	150,000	-20	-0.01
		累計數				220,105	230,000	-9,895	-4.30

新北市地方教育發展基金 — 新北市立瑞芳國民中學

平衡表

中華民國114年12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	41,388,242	100.00	負 債	2	20,822,390	50.31
流動資產	11	22,498,758	54.36	流動負債	21	19,228,109	46.46
現金	1101	21,904,858	52.93	應付款項	2102	19,228,109	46.46
銀行存款	110102	21,904,858	52.93	應付代收款	210203	19,228,109	46.46
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	2,535,494	6.13	應付費用	210204	0	0.00
存款				其他負債	28	1,594,281	3.85
銀行存款-保管金專	110102-2	18,723,151	45.24	什項負債	2801	1,594,281	3.85
戶				存入保證金	280104	648,020	1.57
銀行存款-定期存款	110102-3	500,000	1.21	暫收及待結轉帳項	280108	946,261	2.29
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	146,213	0.35	淨資產	3	20,565,852	49.69
專戶				淨資產	31	20,565,852	49.69
預付款項	1108	593,900	1.43	淨資產	3101	20,565,852	49.69
預付費用	110804	593,900	1.43	累積餘額	310101	20,565,852	49.69
固定資產	14	18,356,879	44.35	合計：	310104		6.05
土地改良物	1402	2,961,400	7.16				
土地改良物	140201	9,154,250	22.12				

信託代理與保證資產 157,580

信託代理與保證負債

157,580

保證品 157,580

應付保證品

157,580

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。

新北市地方教育發展基金 — 新北市立瑞芳國民中學

平衡表

中華民國114年12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	-6,192,850	-14.96				
房屋建築及設備	1404	6,590,017	15.92				
房屋建築及設備	140401	10,378,999	25.08				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-3,788,982	-9.15				
機械及設備	1405	4,070,192	9.83				
機械及設備	140501	24,065,208	58.15				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,995,016	-48.31				
交通及運輸設備	1406	1,232,556	2.98				
交通及運輸設備	140601	3,502,310	8.46				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,269,754	-5.48				
雜項設備	1407	3,502,714	8.46				
雜項設備	140701	12,976,687	31.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,473,973	-22.89				
無形資產	16	25,840	0.06				

信託代理與保證資產 157,580 信託代理與保證負債 157,580

保證品 157,580 應付保證品 157,580

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。

新北市地方教育發展基金 — 新北市立瑞芳國民中學

平衡表

中華民國114年12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		
無形資產	1601	25,840	0.06				
電腦軟體	160102	25,840	0.06				
其他資產	18	506,765	1.22				
什項資產	1801	506,765	1.22				
暫付及待結轉帳項	180105	506,765	1.22				
代管資產	180106	332,150,113	802.52				
代管資產-土地	180106-1	330,789,523	799.24				
代管資產-房屋及建築	180106-2	1,308,941	3.16				
代管資產-機械及設備	180106-3	9,383	0.02				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	110	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	14,647	0.04				
代管資產-土地改良物	180106-8	27,509	0.07				

信託代理與保證資產	157,580	信託代理與保證負債	157,580
-----------	---------	-----------	---------

保證品	157,580	應付保證品	157,580
-----	---------	-------	---------

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。

中華民國114年12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	-332,150,113	-802.52				
合計：		41,388,242					

157, 580

157, 580

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。