

# 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 113 年 5 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      |     | 本 年 度<br>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   | 108,751,000        | 10,033,508 | 8,995,000 | 1,038,508 | 11.55   | 63,668,160  | 62,245,000 | 1,423,160  | 2.29     |
| 勞務收入     | 43  | 240,000            | 10,000     |           | 10,000    |         | 367,594     | 5,000      | 362,594    | 7,251.88 |
| 服務收入     | 431 | 240,000            | 10,000     |           | 10,000    |         | 367,594     | 5,000      | 362,594    | 7,251.88 |
| 財產收入     | 45  | 75,000             |            |           |           |         | 2,150       |            | 2,150      |          |
| 財產處分收入   | 451 |                    |            |           |           |         | 2,150       |            | 2,150      |          |
| 權利金收入    | 453 | 70,000             |            |           |           |         |             |            |            |          |
| 利息收入     | 454 | 5,000              |            |           |           |         |             |            |            |          |
| 政府撥入收入   | 46  | 107,546,000        | 10,013,408 | 8,986,000 | 1,027,408 | 11.43   | 62,893,600  | 61,795,000 | 1,098,600  | 1.78     |
| 公庫撥款收入   | 462 | 107,546,000        | 10,013,408 | 8,986,000 | 1,027,408 | 11.43   | 62,893,600  | 61,795,000 | 1,098,600  | 1.78     |
| 教學收入     | 4S  | 800,000            |            |           |           |         | 316,000     | 400,000    | -84,000    | -21.00   |
| 學雜費收入    | 4S1 | 800,000            |            |           |           |         | 316,000     | 400,000    | -84,000    | -21.00   |
| 其他收入     | 4Y  | 90,000             | 10,100     | 9,000     | 1,100     | 12.22   | 88,816      | 45,000     | 43,816     | 97.37    |
| 雜項收入     | 4YY | 90,000             | 10,100     | 9,000     | 1,100     | 12.22   | 88,816      | 45,000     | 43,816     | 97.37    |
| 基金用途     | 5   | 108,851,000        | 8,653,488  | 8,995,000 | -341,512  | -3.80   | 58,419,244  | 62,245,000 | -3,825,756 | -6.15    |
| 國民教育計畫   | 53  | 108,671,000        | 8,635,272  | 8,965,000 | -329,728  | -3.68   | 58,385,348  | 62,215,000 | -3,829,652 | -6.16    |
| 國民中學教育   | 531 | 108,671,000        | 8,635,272  | 8,965,000 | -329,728  | -3.68   | 58,385,348  | 62,215,000 | -3,829,652 | -6.16    |
| 建築及設備計畫  | 5M  | 180,000            | 18,216     | 30,000    | -11,784   | -39.28  | 33,896      | 30,000     | 3,896      | 12.99    |
| 交通及運輸設備  | 5M3 |                    | 18,216     |           | 18,216    |         | 18,216      |            | 18,216     |          |
| 其他設備     | 5M4 | 180,000            |            | 30,000    | -30,000   | -100.00 | 15,680      | 30,000     | -14,320    | -47.73   |
| 本期賸餘(短絀) | 6   | -100,000           | 1,380,020  |           | 1,380,020 |         | 5,248,916   |            | 5,248,916  |          |
| 期初基金餘額   | 71  | 5,568,770          |            |           |           |         | 2,758,834   | 5,568,770  | -2,809,936 | -50.46   |
| 解繳公庫     | 72  |                    |            |           |           |         |             |            |            |          |
| 期末基金餘額   | 73  | 5,468,770          |            |           |           |         | 8,007,750   | 5,568,770  | 2,438,980  | 43.80    |

註：1. 服務收入：主要係場地租借收入本月繳庫且累計實際數較預計增加。2. 財產處分收入：係財產報廢變賣收入繳庫，屬非預期收入故未編列預算。3. 公庫撥款收入：主要係中央款撥入，致本月實際數較預計增加。4. 學雜費收入：幼兒園招生不如預期。5. 雜項收入：主要係員工宿舍費收入較預計增加所致。6. 交通及運輸設備：主要係配合業務需求辦理調整容納。7. 其他設備：主要係因配合業務需求辦理調整容納且提前進行採購所致。

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113年5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        | 55,439,410 | 100.00 | 負 債       | 2      | 17,484,804 | 31.54 |
| 流動資產       | 11       | 25,372,068 | 45.77  | 流動負債      | 21     | 17,104,133 | 30.85 |
| 現金         | 1101     | 25,230,068 | 45.51  | 應付款項      | 2102   | 17,104,133 | 30.85 |
| 銀行存款       | 110102   | 25,172,468 | 45.41  | 應付代收款     | 210203 | 17,104,133 | 30.85 |
| 銀行存款-縣(市)庫 | 110102-1 | 7,808,150  | 14.08  | 應付費用      | 210204 | 0          | 0.00  |
| 存款         |          |            |        | 其他負債      | 28     | 380,671    | 0.69  |
| 銀行存款-保管金專  | 110102-2 | 16,705,451 | 30.13  | 什項負債      | 2801   | 380,671    | 0.69  |
| 戶          |          |            |        | 存入保證金     | 280104 | 380,671    | 0.69  |
| 銀行存款-定期存款  | 110102-3 | 500,000    | 0.90   | 淨資產       | 3      | 37,954,606 | 68.46 |
| 銀行存款-教育儲蓄  | 110102-4 | 158,867    | 0.29   | 淨資產       | 31     | 37,954,606 | 68.46 |
| 專戶         |          |            |        | 淨資產       | 3101   | 37,954,606 | 68.46 |
| 零用及週轉金     | 110103   | 57,600     | 0.10   | 累積餘額      | 310101 | 32,581,532 | 58.77 |
| 匯撥中現金      | 110104   | 0          | 0.00   | 本期賸餘      | 310102 | 5,274,074  | 9.51  |
| 預付款項       | 1108     | 142,000    | 0.26   | 淨資產調整數    | 310104 | 99,000     | 0.00  |
| 預付費用       | 110804   | 142,000    | 0.26   | 合計：       |        | 55,439,410 |       |
| 固定資產       | 14       | 29,880,548 | 53.90  |           |        |            |       |
| 信託代理與保證資產  |          | 157,580    |        | 信託代理與保證負債 |        | 157,580    |       |
| 保管品        |          | 0          |        | 應付保管品     |        | 0          |       |
| 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。

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113年5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        | 1402   | 6,586,483   | 11.88  |        |    |    |   |
| 土地改良物        | 140201 | 9,154,250   | 16.51  |        |    |    |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -2,567,767  | -4.63  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 7,103,777   | 12.81  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 10,378,999  | 18.72  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -3,275,222  | -5.91  |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 9,456,879   | 17.06  |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 21,412,135  | 38.62  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -11,955,256 | -21.56 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,136,356   | 2.05   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 2,775,060   | 5.01   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,638,704  | -2.96  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 5,597,053   | 10.10  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 12,678,025  | 22.87  |        |    |    |   |

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

|     |   |       |   |
|-----|---|-------|---|
| 保管品 | 0 | 應付保管品 | 0 |
|-----|---|-------|---|

|     |         |       |         |
|-----|---------|-------|---------|
| 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。

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113年5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-雜項設備    | 140702   | -7,080,972  | -12.77 |           |    |         |   |
| 無形資產         | 16       | 66,308      | 0.12   |           |    |         |   |
| 無形資產         | 1601     | 66,308      | 0.12   |           |    |         |   |
| 電腦軟體         | 160102   | 66,308      | 0.12   |           |    |         |   |
| 其他資產         | 18       | 120,486     | 0.22   |           |    |         |   |
| 什項資產         | 1801     | 120,486     | 0.22   |           |    |         |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105   | 120,486     | 0.22   |           |    |         |   |
| 代管資產         | 180106   | 324,592,077 | 585.49 |           |    |         |   |
| 代管資產-土地      | 180106-1 | 323,057,030 | 582.72 |           |    |         |   |
| 代管資產-房屋及建築   | 180106-2 | 1,470,160   | 2.65   |           |    |         |   |
| 代管資產-機械及設備   | 180106-3 | 19,551      | 0.04   |           |    |         |   |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 180106-4 | 710         | 0.00   |           |    |         |   |
| 代管資產-什項設備    | 180106-5 | 17,117      | 0.03   |           |    |         |   |
| 信託代理與保證資產    |          | 157,580     |        | 信託代理與保證負債 |    | 157,580 |   |
| 保管品          |          | 0           |        | 應付保管品     |    | 0       |   |
| 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。



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 113 年 5 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 8,635,272  | 8,965,000  | -329,728   | -3.68  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 58,385,348 | 62,215,000 | -3,829,652 | -6.16  |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 18,216     | 30,000     | -11,784    | -39.28 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 33,896     | 30,000     | 3,896      | 12.99  |