

# 新北市地方教育發展基金—新北市立光榮國民中學

13177-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 4 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   | 179,042,000        | 16,592,485 | 16,715,000 | -122,515   | -0.73   | 93,836,920  | 92,365,000 | 1,471,920 | 1.59     |
| 財產收入     | 45  | 262,000            | 960        |            | 960        |         | 250,960     | 250,000    | 960       | 0.38     |
| 財產處分收入   | 451 |                    | 960        |            | 960        |         | 960         |            | 960       |          |
| 權利金收入    | 453 | 250,000            |            |            |            |         | 250,000     | 250,000    |           |          |
| 利息收入     | 454 | 12,000             |            |            |            |         |             |            |           |          |
| 政府撥入收入   | 46  | 174,543,000        | 15,000,000 | 15,000,000 |            |         | 91,012,371  | 90,000,000 | 1,012,371 | 1.12     |
| 公庫撥款收入   | 462 | 174,543,000        | 15,000,000 | 15,000,000 |            |         | 91,012,371  | 90,000,000 | 1,012,371 | 1.12     |
| 規費收入     | 47  | 1,200,000          | 261,720    | 200,000    | 61,720     | 30.86   | 1,155,070   | 600,000    | 555,070   | 92.51    |
| 使用規費收入   | 473 | 1,200,000          | 261,720    | 200,000    | 61,720     | 30.86   | 1,155,070   | 600,000    | 555,070   | 92.51    |
| 教學收入     | 4S  | 3,029,000          | 1,323,400  | 1,515,000  | -191,600   | -12.65  | 1,323,400   | 1,515,000  | -191,600  | -12.65   |
| 學雜費收入    | 4S1 | 3,029,000          | 1,323,400  | 1,515,000  | -191,600   | -12.65  | 1,323,400   | 1,515,000  | -191,600  | -12.65   |
| 其他收入     | 4Y  | 8,000              | 6,405      |            | 6,405      |         | 95,119      |            | 95,119    |          |
| 雜項收入     | 4YY | 8,000              | 6,405      |            | 6,405      |         | 95,119      |            | 95,119    |          |
| 基金用途     | 5   | 180,042,000        | 16,680,315 | 14,517,000 | 2,163,315  | 14.90   | 80,875,084  | 80,633,000 | 242,084   | 0.30     |
| 國民教育計畫   | 53  | 179,538,000        | 15,891,162 | 14,517,000 | 1,374,162  | 9.47    | 80,085,931  | 80,593,000 | -507,069  | -0.63    |
| 國民中學教育   | 531 | 179,538,000        | 15,891,162 | 14,517,000 | 1,374,162  | 9.47    | 80,085,931  | 80,593,000 | -507,069  | -0.63    |
| 建築及設備計畫  | 5M  | 504,000            | 789,153    |            | 789,153    |         | 789,153     | 40,000     | 749,153   | 1,872.88 |
| 營建及修建工程  | 5M2 |                    | 746,418    |            | 746,418    |         | 746,418     |            | 746,418   |          |
| 其他設備     | 5M4 | 504,000            | 42,735     |            | 42,735     |         | 42,735      | 40,000     | 2,735     | 6.84     |
| 本期賸餘(短絀) | 6   | -1,000,000         | -87,830    | 2,198,000  | -2,285,830 | -104.00 | 12,961,836  | 11,732,000 | 1,229,836 | 10.48    |
| 期初基金餘額   | 71  | 3,289,148          |            |            |            |         | 4,935,092   | 3,289,148  | 1,645,944 | 50.04    |
| 解繳公庫     | 72  |                    |            |            |            |         |             |            |           |          |
| 期末基金餘額   | 73  | 2,289,148          |            |            |            |         | 17,896,928  | 15,021,148 | 2,875,780 | 19.14    |

註：基金來源：1. 財產處分收入：本月份及累計數係非消耗品報廢廢舊物品售價收入所致。2. 使用規費收入：本月份及累計數係因場租收入較預期增加所致。3. 雜項收入：本月份係因113年度補助款2萬元以下結餘辦理繳庫所致；累計數係因收回以前年度電費所致。

基金用途：1. 營建及修建工程：本月份及累計數係因風雨操場整修工程辦理驗收付款所致。2. 其他設備：本月份係因業務需要採購設備所致。

新北市地方教育發展基金 — 新北市立光榮國民中學

平衡表

中華民國114年4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        | 162,689,129 | 100.00 | 負 債    | 2      | 17,883,779  | 10.99 |
| 流動資產       | 11       | 34,699,689  | 21.33  | 流動負債   | 21     | 16,875,891  | 10.37 |
| 現金         | 1101     | 34,699,689  | 21.33  | 應付款項   | 2102   | 16,875,891  | 10.37 |
| 銀行存款       | 110102   | 34,549,689  | 21.24  | 應付代收款  | 210203 | 16,875,891  | 10.37 |
| 銀行存款-縣(市)庫 | 110102-1 | 17,746,928  | 10.91  | 應付費用   | 210204 | 0           | 0.00  |
| 存款         |          |             |        | 其他負債   | 28     | 1,007,888   | 0.62  |
| 銀行存款-保管金專  | 110102-2 | 16,474,575  | 10.13  | 什項負債   | 2801   | 1,007,888   | 0.62  |
| 戶          |          |             |        | 存入保證金  | 280104 | 1,007,888   | 0.62  |
| 銀行存款-教育儲蓄  | 110102-4 | 328,186     | 0.20   | 淨資產    | 3      | 144,805,350 | 89.01 |
| 專戶         |          |             |        | 淨資產    | 31     | 144,805,350 | 89.01 |
| 零用及週轉金     | 110103   | 150,000     | 0.09   | 淨資產    | 3101   | 144,805,350 | 89.01 |
| 預付款項       | 1108     | 0           | 0.00   | 累積餘額   | 310101 | 127,961,527 | 78.65 |
| 預付費用       | 110804   | 0           | 0.00   | 本期賸餘   | 310102 | 13,734,882  | 8.44  |
| 固定資產       | 14       | 126,843,095 | 77.97  | 淨資產調整數 | 310104 | 3,108,941   | 2.00  |
| 土地         | 1401     | 8,192,360   | 5.04   | 合計：    |        | 162,689,129 |       |
| 土地         | 140101   | 8,192,360   | 5.04   |        |        |             |       |

信託代理與保證資產 928,986 信託代理與保證負債 928,986

保證品 928,986 應付保證品 928,986

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 — 新北市立光榮國民中學

平衡表

中華民國114年4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        | 1402   | 7,420,353   | 4.56   |        |    |    |   |
| 土地改良物        | 140201 | 11,212,856  | 6.89   |        |    |    |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -3,792,503  | -2.33  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 84,339,324  | 51.84  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 96,886,790  | 59.55  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -12,547,466 | -7.71  |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 10,062,483  | 6.19   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 30,051,583  | 18.47  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -19,989,100 | -12.29 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,270,438   | 0.78   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 5,193,717   | 3.19   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -3,923,279  | -2.41  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 15,558,137  | 9.56   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 43,202,045  | 26.55  |        |    |    |   |

|           |         |           |         |
|-----------|---------|-----------|---------|
| 信託代理與保證資產 | 928,986 | 信託代理與保證負債 | 928,986 |
|-----------|---------|-----------|---------|

|     |         |       |         |
|-----|---------|-------|---------|
| 保證品 | 928,986 | 應付保證品 | 928,986 |
|-----|---------|-------|---------|

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 — 新北市立光榮國民中學

平衡表

中華民國114年4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 |    |   |
| 累計折舊-雜項設備  | 140702   | -27,643,908 | -16.99 |        |    |    |   |
| 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       | 65,327      | 0.04   |        |    |    |   |
| 無形資產       | 1601     | 65,327      | 0.04   |        |    |    |   |
| 電腦軟體       | 160102   | 65,327      | 0.04   |        |    |    |   |
| 其他資產       | 18       | 1,081,018   | 0.66   |        |    |    |   |
| 什項資產       | 1801     | 1,081,018   | 0.66   |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項   | 180105   | 1,081,018   | 0.66   |        |    |    |   |
| 代管資產       | 180106   | 552,644,897 | 339.69 |        |    |    |   |
| 代管資產-土地    | 180106-1 | 529,452,120 | 325.44 |        |    |    |   |
| 代管資產-房屋及建築 | 180106-2 | 22,973,732  | 14.12  |        |    |    |   |
| 代管資產-機械及設備 | 180106-3 | 51,719      | 0.03   |        |    |    |   |

信託代理與保證資產 928,986 信託代理與保證負債 928,986

保證品 928,986 應付保證品 928,986

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 — 新北市立光榮國民中學

平衡表

中華民國114年4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-交通及運輸設備 | 180106-4 | 4,355        | 0.00    |        |    |    |   |
| 代管資產-什項設備    | 180106-5 | 64,043       | 0.04    |        |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 180106-8 | 98,928       | 0.06    |        |    |    |   |
| 應付代管資產       | 180107   | -552,644,897 | -339.69 |        |    |    |   |
| 合計：          |          | 162,689,129  |         |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

928,986

信託代理與保證負債

928,986

保證品

928,986

應付保證品

928,986

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—新北市立光榮國民中學

13177-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 4 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             |       |       |       | 15,891,162 | 14,517,000 | 1,374,162 | 9.47    |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 80,085,931 | 80,593,000 | -507,069  | -0.63   |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 789,153    | 0          | 789,153   | 0.00    |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 789,153    | 40,000     | 749,153   | 1872.88 |