

# 新北市地方教育發展基金—新北市立林口國民中學

13174-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 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   | 189,819,000        | 865,870    | 5,000    | 860,870    | 17,217.40 | 214,437,966 | 189,819,000 | 24,618,966 | 12.97    |
| 徵收及依法分配收入 | 41  |                    |            |          |            |           | 4,050       |             | 4,050      |          |
| 違規罰款收入    | 415 |                    |            |          |            |           | 4,050       |             | 4,050      |          |
| 勞務收入      | 43  | 148,000            | 16,750     |          | 16,750     |           | 422,025     | 148,000     | 274,025    | 185.15   |
| 服務收入      | 431 | 148,000            | 16,750     |          | 16,750     |           | 422,025     | 148,000     | 274,025    | 185.15   |
| 財產收入      | 45  | 21,000             | 450,188    | 5,000    | 445,188    | 8,903.76  | 786,487     | 21,000      | 765,487    | 3,645.18 |
| 財產處分收入    | 451 | 6,000              |            |          |            |           |             | 6,000       | -6,000     | -100.00  |
| 租金收入      | 452 |                    |            |          |            |           | 11,720      |             | 11,720     |          |
| 權利金收入     | 453 |                    | 442,500    |          | 442,500    |           | 747,500     |             | 747,500    |          |
| 利息收入      | 454 | 15,000             | 7,688      | 5,000    | 2,688      | 53.76     | 27,267      | 15,000      | 12,267     | 81.78    |
| 政府撥入收入    | 46  | 189,625,000        | 396,118    |          | 396,118    |           | 213,131,103 | 189,625,000 | 23,506,103 | 12.40    |
| 公庫撥款收入    | 462 | 189,625,000        | 396,118    |          | 396,118    |           | 213,131,103 | 189,625,000 | 23,506,103 | 12.40    |
| 其他收入      | 4Y  | 25,000             | 2,814      |          | 2,814      |           | 94,301      | 25,000      | 69,301     | 277.20   |
| 雜項收入      | 4YY | 25,000             | 2,814      |          | 2,814      |           | 94,301      | 25,000      | 69,301     | 277.20   |
| 基金用途      | 5   | 189,819,000        | 3,335,365  | 197,000  | 3,138,365  | 1,593.08  | 212,913,027 | 189,819,000 | 23,094,027 | 12.17    |
| 國民教育計畫    | 53  | 189,399,000        | 3,335,365  | 197,000  | 3,138,365  | 1,593.08  | 212,289,046 | 189,399,000 | 22,890,046 | 12.09    |
| 國民中學教育    | 531 | 189,399,000        | 3,335,365  | 197,000  | 3,138,365  | 1,593.08  | 212,289,046 | 189,399,000 | 22,890,046 | 12.09    |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 420,000            |            |          |            |           | 623,981     | 420,000     | 203,981    | 48.57    |
| 交通及運輸設備   | 5M3 | 20,000             |            |          |            |           | 48,265      | 20,000      | 28,265     | 141.33   |
| 其他設備      | 5M4 | 400,000            |            |          |            |           | 575,716     | 400,000     | 175,716    | 43.93    |
| 本期賸餘(短絀)  | 6   |                    | -2,469,495 | -192,000 | -2,277,495 | 1,186.20  | 1,524,939   |             | 1,524,939  |          |
| 期初基金餘額    | 71  | 3,065,365          |            |          |            |           | 3,611,188   | 3,065,365   | 545,823    | 17.81    |
| 解繳公庫      | 72  |                    |            |          |            |           |             |             |            |          |
| 期末基金餘額    | 73  | 3,065,365          |            |          |            |           | 5,136,127   | 3,065,365   | 2,070,762  | 67.55    |

註：1. 違規罰款收入：累計數差異係營養午餐違約罰款所致。2. 服務收入：本月份差異及累計數差異係場地租借收入超出預期所致。3. 財產處分收入：累計數差異係財產處分收入不如預期所致。4. 租金收入：累計數差異係合作社租金收入未編列預算所致。5. 權利金收入：本月份差異及累計數主要差異係體育館委外經營權利金收入未編列預算所致。6. 利息收入：本月份差異及累計數差異係利息收入超出預期所致。7. 公庫撥款收入：本月份差異及累計數差異係用人費用撥補所致。8. 雜項收入：本月份差異係資源回收收入超出預期所致；累計數差異係收回以前年度歲出所致。9. 國民中學教育：本月份差異及累計數差異係用人費用大於預期所致。10. 交通及運輸設備：累計數差異係設備採購需求大於預期所致。11. 其他設備：累計數差異係管弦樂樂團樂器汰舊更新計畫補辦預算所致。

新北市地方教育發展基金—新北市立林口國民中學

13174-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 12 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             |       |       |       | 3,335,365   | 197,000     | 3,138,365  | 1593.08 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 212,289,046 | 189,399,000 | 22,890,046 | 12.09   |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0           | 0           | 0          | 0.00    |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 623,981     | 420,000     | 203,981    | 48.57   |

新北市地方教育發展基金 — 新北市立林口國民中學

平衡表

中華民國113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        | 225,798,451 | 100.00 | 負 債       | 2      | 23,066,417  | 10.22 |
| 流動資產       | 11       | 28,139,546  | 12.46  | 流動負債      | 21     | 20,078,610  | 8.89  |
| 現金         | 1101     | 26,333,234  | 11.66  | 應付款項      | 2102   | 20,078,610  | 8.89  |
| 銀行存款       | 110102   | 26,333,234  | 11.66  | 應付代收款     | 210203 | 20,078,610  | 8.89  |
| 銀行存款-縣(市)庫 | 110102-1 | 5,551,103   | 2.46   | 其他負債      | 28     | 2,987,807   | 1.32  |
| 存款         |          |             |        | 什項負債      | 2801   | 2,987,807   | 1.32  |
| 銀行存款-保管金專  | 110102-2 | 20,394,243  | 9.03   | 存入保證金     | 280104 | 766,519     | 0.34  |
| 戶          |          |             |        | 應付代管資產    | 280107 | 0           | 0.00  |
| 銀行存款-定期存款  | 110102-3 | 0           | 0.00   | 暫收及待結轉帳項  | 280108 | 2,221,288   | 0.98  |
| 銀行存款-教育儲蓄  | 110102-4 | 387,888     | 0.17   | 淨資產       | 3      | 202,732,034 | 89.78 |
| 專戶         |          |             |        | 淨資產       | 31     | 202,732,034 | 89.78 |
| 預付款項       | 1108     | 1,806,312   | 0.80   | 淨資產       | 3101   | 202,732,034 | 89.78 |
| 預付費用       | 110804   | 1,806,312   | 0.80   | 累積餘額      | 310101 | 202,732,034 | 89.78 |
| 固定資產       | 14       | 197,495,467 | 87.47  | 合計：       | 310104 | 225,798,451 | 2.00  |
| 土地改良物      | 1402     | 40,874      | 0.02   |           |        |             |       |
| 土地改良物      | 140201   | 4,087,345   | 1.81   |           |        |             |       |
| 信託代理與保證資產  |          | 500,000     |        | 信託代理與保證負債 |        | 500,000     |       |
| 保管品        |          | 0           |        | 應付保管品     |        | 0           |       |
| 保證品        |          | 500,000     |        | 應付保證品     |        | 500,000     |       |

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 — 新北市立林口國民中學

平衡表

中華民國113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 | -4,046,471  | -1.79  |           |    |         |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 181,710,350 | 80.47  |           |    |         |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 210,931,191 | 93.42  |           |    |         |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -29,220,841 | -12.94 |           |    |         |   |
| 機械及設備        | 1405   | 6,349,119   | 2.81   |           |    |         |   |
| 機械及設備        | 140501 | 21,721,758  | 9.62   |           |    |         |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -15,372,639 | -6.81  |           |    |         |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 691,811     | 0.31   |           |    |         |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,630,909   | 0.72   |           |    |         |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -939,098    | -0.42  |           |    |         |   |
| 雜項設備         | 1407   | 8,703,313   | 3.85   |           |    |         |   |
| 雜項設備         | 140701 | 27,822,606  | 12.32  |           |    |         |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -19,119,293 | -8.47  |           |    |         |   |
| 無形資產         | 16     | 100,440     | 0.04   |           |    |         |   |
| 信託代理與保證資產    |        | 500,000     |        | 信託代理與保證負債 |    | 500,000 |   |
| 保管品          |        | 0           |        | 應付保管品     |    | 0       |   |
| 保證品          |        | 500,000     |        | 應付保證品     |    | 500,000 |   |

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 — 新北市立林口國民中學

平衡表

中華民國113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     | 100,440       | 0.04     |           |    |         |   |
| 電腦軟體         | 160102   | 100,440       | 0.04     |           |    |         |   |
| 其他資產         | 18       | 62,998        | 0.03     |           |    |         |   |
| 什項資產         | 1801     | 62,998        | 0.03     |           |    |         |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105   | 62,998        | 0.03     |           |    |         |   |
| 代管資產         | 180106   | 2,317,685,761 | 1,026.44 |           |    |         |   |
| 代管資產-土地      | 180106-1 | 2,284,822,356 | 1,011.89 |           |    |         |   |
| 代管資產-房屋及建築   | 180106-2 | 32,769,059    | 14.51    |           |    |         |   |
| 代管資產-機械及設備   | 180106-3 | 3,026         | 0.00     |           |    |         |   |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 180106-4 | 250           | 0.00     |           |    |         |   |
| 代管資產-什項設備    | 180106-5 | 40,990        | 0.02     |           |    |         |   |
| 代管資產-土地改良物   | 180106-8 | 50,080        | 0.02     |           |    |         |   |
| 信託代理與保證資產    |          | 500,000       |          | 信託代理與保證負債 |    | 500,000 |   |
| 保管品          |          | 0             |          | 應付保管品     |    | 0       |   |
| 保證品          |          | 500,000       |          | 應付保證品     |    | 500,000 |   |

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。

