

# 新北市地方教育發展基金—新北市立明德高級中學

13113-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 5 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       |     | 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   | 240,149,000 | 21,421,134 | 20,204,000 | 1,217,134  | 6.02       | 132,383,908 | 133,164,000 | -780,092    | -0.59     |
| 徵收及依法分配收入 | 41  | 30,000      |            |            |            |            | 21,500      | 5,000       | 16,500      | 330.00    |
| 違規罰款收入    | 415 | 30,000      |            |            |            |            | 21,500      | 5,000       | 16,500      | 330.00    |
| 勞務收入      | 43  | 5,865,000   | 42,900     | 100,000    | -57,100    | -57.10     | 1,398,262   | 2,400,000   | -1,001,738  | -41.74    |
| 服務收入      | 431 | 5,865,000   | 42,900     | 100,000    | -57,100    | -57.10     | 1,398,262   | 2,400,000   | -1,001,738  | -41.74    |
| 財產收入      | 45  | 1,280,000   |            |            |            |            | 600,000     | 600,000     |             |           |
| 權利金收入     | 453 | 1,200,000   |            |            |            |            | 600,000     | 600,000     |             |           |
| 利息收入      | 454 | 80,000      |            |            |            |            |             |             |             |           |
| 政府撥入收入    | 46  | 222,840,000 | 21,367,034 | 20,029,000 | 1,338,034  | 6.68       | 127,268,305 | 125,824,000 | 1,444,305   | 1.15      |
| 公庫撥款收入    | 462 | 222,840,000 | 21,367,034 | 20,029,000 | 1,338,034  | 6.68       | 127,268,305 | 125,824,000 | 1,444,305   | 1.15      |
| 教學收入      | 4S  | 9,904,000   |            |            |            |            | 2,881,208   | 4,200,000   | -1,318,792  | -31.40    |
| 學雜費收入     | 4S1 | 9,904,000   |            |            |            |            | 2,881,208   | 4,200,000   | -1,318,792  | -31.40    |
| 其他收入      | 4Y  | 230,000     | 11,200     | 75,000     | -63,800    | -85.07     | 214,633     | 135,000     | 79,633      | 58.99     |
| 雜項收入      | 4YY | 230,000     | 11,200     | 75,000     | -63,800    | -85.07     | 214,633     | 135,000     | 79,633      | 58.99     |
| 基金用途      | 5   | 240,449,000 | 17,698,128 | 20,229,000 | -2,530,872 | -12.51     | 122,511,645 | 133,289,000 | -10,777,355 | -8.09     |
| 高中及高職教育計畫 | 52  | 238,871,000 | 17,698,128 | 20,118,000 | -2,419,872 | -12.03     | 122,183,644 | 132,514,000 | -10,330,356 | -7.80     |
| 高中教育      | 521 | 238,871,000 | 17,698,128 | 20,118,000 | -2,419,872 | -12.03     | 122,183,644 | 132,514,000 | -10,330,356 | -7.80     |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 1,578,000   |            | 111,000    | -111,000   | -100.00    | 328,001     | 775,000     | -446,999    | -57.68    |
| 交通及運輸設備   | 5M3 | 20,000      |            |            |            |            |             | 20,000      | -20,000     | -100.00   |
| 其他設備      | 5M4 | 1,558,000   |            | 111,000    | -111,000   | -100.00    | 328,001     | 755,000     | -426,999    | -56.56    |
| 本期賸餘(短絀)  | 6   | -300,000    | 3,723,006  | -25,000    | 3,748,006  | -14,992.02 | 9,872,263   | -125,000    | 9,997,263   | -7,997.81 |
| 期初基金餘額    | 71  | 372,238     |            |            |            |            | 38,608      | 372,238     | -333,630    | -89.63    |
| 解繳公庫      | 72  |             |            |            |            |            |             |             |             |           |
| 期末基金餘額    | 73  | 72,238      |            |            |            |            | 9,910,871   | 247,238     | 9,663,633   | 3,908.64  |

註：1. 違規罰款收入：截至本月份累計數超收，係廠商違規罰款收入繳庫所致。2. 服務收入：本月份實際數及截至本月份累計數短收，係學生寄宿費尚未繳庫所致。3. 學雜費收入：截至本月份累計數短收，係學雜費收入尚未繳庫所致。4. 雜項收入：本月份實際數短收係資源回收收入較少所致；本月份截至本月份累計數超收，係黃志傑師代理代課費繳回以前年度歲出款所致。5. 高中教育：本月份實際數較少係用人費用分配數較多所致。6. 交通及運輸設備：截至本月份累計數較少，係視實際需求尚未執行所致。7. 其他設備：本月份實際數及截至本月份累計數較少係視實際需求尚未執行所致。

新北市地方教育發展基金—新北市立明德高級中學

13113-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 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          | %       |
| 高中及高職教育計畫   |    | 本月數             |       |       |       | 17,698,128  | 20,118,000  | -2,419,872  | -12.03  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 122,183,644 | 132,514,000 | -10,330,356 | -7.80   |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0           | 111,000     | -111,000    | -100.00 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 328,001     | 775,000     | -446,999    | -57.68  |

新北市地方教育發展基金 — 新北市立明德高級中學

平衡表

中華民國110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        | 670,153,836 | 100.00 | 負 債      | 2      | 615,204,169 | 91.80 |
| 流動資產       | 11       | 79,939,121  | 11.93  | 流動負債     | 21     | 61,059,088  | 9.11  |
| 現金         | 1101     | 79,939,121  | 11.93  | 應付款項     | 2102   | 61,059,088  | 9.11  |
| 銀行存款       | 110102   | 79,759,121  | 11.90  | 應付代收款    | 210203 | 61,059,088  | 9.11  |
| 銀行存款-縣(市)庫 | 110102-1 | 9,730,871   | 1.45   | 其他負債     | 28     | 554,145,081 | 82.69 |
| 存款         |          |             |        | 什項負債     | 2801   | 554,145,081 | 82.69 |
| 銀行存款-保管金專  | 110102-2 | 65,028,250  | 9.70   | 存入保證金    | 280104 | 11,768,626  | 1.76  |
| 戶          |          |             |        | 應付退休及離職金 | 280106 | 476,851     | 0.07  |
| 銀行存款-定期存款  | 110102-3 | 5,000,000   | 0.75   | 應付代管資產   | 280107 | 541,899,604 | 80.86 |
| 零用及週轉金     | 110103   | 180,000     | 0.03   | 淨資產      | 3      | 54,949,667  | 8.20  |
| 預付款項       | 1108     | 0           | 0.00   | 淨資產      | 31     | 54,949,667  | 8.20  |
| 預付費用       | 110804   | 0           | 0.00   | 淨資產      | 3101   | 54,949,667  | 8.20  |
| 長期貸墊款及準備金  | 12       | 476,851     | 0.07   | 累積餘額     | 310101 | 39,509,551  | 5.90  |
| 準備金        | 1203     | 476,851     | 0.07   | 本期賸餘     | 310102 | 15,440,116  | 2.30  |
| 退休及離職準備金   | 120301   | 476,851     | 0.07   | 合計：      |        | 670,153,836 |       |
| 固定資產       | 14       | 45,038,796  | 6.72   |          |        |             |       |

信託代理與保證資產 1,410,081

保證品 1,410,081

信託代理與保證負債

應付保證品

1,410,081

1,410,081

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

新北市地方教育發展基金 — 新北市立明德高級中學

平衡表

中華民國110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   | 7,253       | 0.00  |        |    |    |   |
| 土地改良物        | 140201 | 725,342     | 0.11  |        |    |    |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -718,089    | -0.11 |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 4,298,095   | 0.64  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 5,181,551   | 0.77  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -883,456    | -0.13 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 16,377,890  | 2.44  |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 46,077,819  | 6.88  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -29,699,929 | -4.43 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 2,943,791   | 0.44  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 6,847,089   | 1.02  |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -3,903,298  | -0.58 |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 21,411,767  | 3.20  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 45,060,462  | 6.72  |        |    |    |   |

信託代理與保證資產 1,410,081

保證品 1,410,081

信託代理與保證負債

應付保證品

1,410,081

1,410,081

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

新北市地方教育發展基金 — 新北市立明德高級中學

平衡表

中華民國110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   | -23,648,695 | -3.53 |        |    |    |   |
| 其他資產         | 18       | 544,699,068 | 81.28 |        |    |    |   |
| 什項資產         | 1801     | 544,699,068 | 81.28 |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105   | 2,799,464   | 0.42  |        |    |    |   |
| 代管資產         | 180106   | 541,899,604 | 80.86 |        |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 180106-1 | 383,137,602 | 57.17 |        |    |    |   |
| 代管資產-房屋及建築   | 180106-2 | 158,101,222 | 23.59 |        |    |    |   |
| 代管資產-機械及設備   | 180106-3 | 338,787     | 0.05  |        |    |    |   |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 180106-4 | 27,873      | 0.00  |        |    |    |   |
| 代管資產-什項設備    | 180106-5 | 245,914     | 0.04  |        |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 180106-8 | 48,206      | 0.01  |        |    |    |   |
| 合計：          |          | 670,153,836 |       |        |    |    |   |

信託代理與保證資產 1,410,081

保證品 1,410,081

信託代理與保證負債 1,410,081

應付保證品 1,410,081

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。