

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 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	240,149,000	5,217,882	2,409,000	2,808,882	116.60	259,350,950	240,149,000	19,201,950	8.00
徵收及依法分配收入	41	30,000		20,000	-20,000	-100.00	36,000	30,000	6,000	20.00
違規罰款收入	415	30,000		20,000	-20,000	-100.00	36,000	30,000	6,000	20.00
勞務收入	43	5,865,000	1,000	865,000	-864,000	-99.88	3,823,262	5,865,000	-2,041,738	-34.81
服務收入	431	5,865,000	1,000	865,000	-864,000	-99.88	3,823,262	5,865,000	-2,041,738	-34.81
財產收入	45	1,280,000	12,191	22,000	-9,809	-44.59	1,251,240	1,280,000	-28,760	-2.25
權利金收入	453	1,200,000					1,200,000	1,200,000		
利息收入	454	80,000	12,191	22,000	-9,809	-44.59	51,240	80,000	-28,760	-35.95
政府撥入收入	46	222,840,000	5,190,791	1,487,000	3,703,791	249.08	245,324,965	222,840,000	22,484,965	10.09
公庫撥款收入	462	222,840,000	5,190,791	1,487,000	3,703,791	249.08	245,324,965	222,840,000	22,484,965	10.09
教學收入	4S	9,904,000					8,321,208	9,904,000	-1,582,792	-15.98
學雜費收入	4S1	9,904,000					8,321,208	9,904,000	-1,582,792	-15.98
其他收入	4Y	230,000	13,900	15,000	-1,100	-7.33	594,275	230,000	364,275	158.38
雜項收入	4YY	230,000	13,900	15,000	-1,100	-7.33	594,275	230,000	364,275	158.38
基金用途	5	240,449,000	8,330,995	2,434,000	5,896,995	242.28	256,736,546	240,449,000	16,287,546	6.77
高中及高職教育計畫	52	238,871,000	8,295,026	2,297,000	5,998,026	261.12	255,463,888	238,871,000	16,592,888	6.95
建築及設備計畫	5M	1,578,000	35,969	137,000	-101,031	-73.75	1,272,658	1,578,000	-305,342	-19.35
購建固定資產		1,578,000	35,969	137,000	-101,031	-73.75	1,272,658	1,578,000	-305,342	-19.35
本期賸餘(短絀)	6	-300,000	-3,113,113	-25,000	-3,088,113	12,352.45	2,614,404	-300,000	2,914,404	-971.47
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					2,653,012	72,238	2,580,774	3,572.60

註：1. 違規罰款收入：本月份實際數短收係廠商罰款收入較少所致；截至本月份累計數超收，係廠商罰款收入超收所致。2. 服務收入：本月份實際數及截至本月份累計數短收，係場租及學生寄宿費短收所致。3. 利息收入：本月份實際數及截至本月份累計數短收，係利息未如預期所致。4. 公庫撥款收入：本月份實際數及截至本月份累計數超收係用人費用撥補所致。5. 學雜費收入：截至本月份累計數短收，係學費短收所致。6. 雜項收入：截至本月份累計數超收，係繳回以前年度歲出款所致。7. 高中及高職教育計畫：本月份實際數較多係用人費用分配數較少所致。8. 購建固定資產：本月份實際數較少及截至本月份累計數較少係視實際需求執行所致。

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 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	%
高中及高職教育計畫		本月數				8,295,026	2,297,000	5,998,026	261.12
		累計數				255,463,888	238,871,000	16,592,888	6.95
建築及設備計畫		本月數				35,969	137,000	-101,031	-73.75
		累計數				1,272,658	1,578,000	-305,342	-19.35

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	649,584,141	100.00	負 債	2	600,123,501	92.39
流動資產	11	62,826,210	9.67	流動負債	21	53,132,626	8.18
現金	1101	61,892,210	9.53	應付款項	2102	53,132,626	8.18
銀行存款	110102	61,892,210	9.53	應付代收款	210203	53,071,786	8.17
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	3,510,852	0.54	應付費用	210204	60,840	0.01
存款				其他負債	28	546,990,875	84.21
銀行存款-保管金專	110102-2	53,381,358	8.22	什項負債	2801	546,990,875	84.21
戶				存入保證金	280104	7,744,292	1.19
銀行存款-定期存款	110102-3	5,000,000	0.77	應付退休及離職金	280106	505,458	0.08
零用及週轉金	110103	0	0.00	應付代管資產	280107	537,010,125	82.67
預付款項	1108	934,000	0.14	暫收及待結轉帳項	280108	1,731,000	0.27
預付費用	110804	934,000	0.14	淨資產	3	49,460,640	7.61
長期貸墊款及準備金	12	505,458	0.08	淨資產	31	49,460,640	7.61
準備金	1203	505,458	0.08	淨資產	3101	49,460,640	7.61
退休及離職準備金	120301	505,458	0.08	累積餘額	310101	39,509,551	6.08
固定資產	14	46,807,628	7.21	本期賸餘	310102	9,951,089	1.53

信託代理與保證資產 1,758,017

保證品 1,758,017

信託代理與保證負債

1,758,017

應付保證品

1,758,017

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		
土地改良物	1402	7,253	0.00	合計：		649,584,141	
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	4,212,599	0.65				
房屋建築及設備	140401	5,181,551	0.80				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-968,952	-0.15				
機械及設備	1405	16,338,769	2.52				
機械及設備	140501	50,073,133	7.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-33,734,364	-5.19				
交通及運輸設備	1406	2,466,973	0.38				
交通及運輸設備	140601	7,004,052	1.08				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,537,079	-0.70				
雜項設備	1407	23,782,034	3.66				
雜項設備	140701	51,645,468	7.95				

信託代理與保證資產 1,758,017

保證品 1,758,017

信託代理與保證負債

應付保證品

1,758,017

1,758,017

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-雜項設備	140702	-27,863,434	-4.29				
其他資產	18	539,444,845	83.04				
什項資產	1801	539,444,845	83.04				
暫付及待結轉帳項	180105	2,434,720	0.37				
代管資產	180106	537,010,125	82.67				
代管資產-土地	180106-1	383,137,602	58.98				
代管資產-房屋及建築	180106-2	153,298,996	23.60				
代管資產-機械及設備	180106-3	268,018	0.04				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	27,703	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	229,600	0.04				
代管資產-土地改良物	180106-8	48,206	0.01				
合計：		649,584,141					

信託代理與保證資產 1,758,017

保證品 1,758,017

信託代理與保證負債 1,758,017

應付保證品 1,758,017

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。