

# 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 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    | 272,191,000        | 24,127,400 | 27,565,000 | -3,437,600 | -12.47  | 139,089,878 | 138,997,000 | 92,878      | 0.07    |
| 徵收及依法分配收入 | 41   | 30,000             |            |            |            |         |             | 30,000      | -30,000     | -100.00 |
| 違規罰款收入    | 4115 | 30,000             |            |            |            |         |             | 30,000      | -30,000     | -100.00 |
| 財產收入      | 45   | 5,925,000          |            | 1,130,000  | -1,130,000 | -100.00 | 600,000     | 2,030,000   | -1,430,000  | -70.44  |
| 權利金收入     | 453  | 1,200,000          |            |            |            |         | 600,000     | 600,000     |             |         |
| 利息收入      | 454  | 80,000             |            |            |            |         |             |             |             |         |
| 其他財產收入    | 45Y  | 4,645,000          |            | 1,130,000  | -1,130,000 | -100.00 |             | 1,430,000   | -1,430,000  | -100.00 |
| 政府撥入收入    | 46   | 244,788,000        | 24,127,000 | 24,127,000 |            |         | 137,791,668 | 134,118,000 | 3,673,668   | 2.74    |
| 公庫撥款收入    | 462  | 244,788,000        | 24,127,000 | 24,127,000 |            |         | 137,791,668 | 134,118,000 | 3,673,668   | 2.74    |
| 規費收入      | 47   | 1,220,000          |            | 370,000    | -370,000   | -100.00 | 570,617     | 370,000     | 200,617     | 54.22   |
| 行政規費收入    | 471  | 100,000            |            |            |            |         |             |             |             |         |
| 使用規費收入    | 473  | 1,120,000          |            | 370,000    | -370,000   | -100.00 | 570,617     | 370,000     | 200,617     | 54.22   |
| 教學收入      | 4S   | 19,998,000         |            | 1,910,000  | -1,910,000 | -100.00 |             | 2,390,000   | -2,390,000  | -100.00 |
| 學雜費收入     | 4S1  | 19,998,000         |            | 1,910,000  | -1,910,000 | -100.00 |             | 2,390,000   | -2,390,000  | -100.00 |
| 其他收入      | 4Y   | 230,000            | 400        | 28,000     | -27,600    | -98.57  | 127,593     | 59,000      | 68,593      | 116.26  |
| 雜項收入      | 4YY  | 230,000            | 400        | 28,000     | -27,600    | -98.57  | 127,593     | 59,000      | 68,593      | 116.26  |
| 基金用途      | 5    | 272,191,000        | 22,139,181 | 24,127,000 | -1,987,819 | -8.24   | 116,078,770 | 134,118,000 | -18,039,230 | -13.45  |
| 高中及高職教育計畫 | 52   | 270,673,000        | 21,485,476 | 23,959,000 | -2,473,524 | -10.32  | 115,405,491 | 133,939,000 | -18,533,509 | -13.84  |
| 高中教育      | 521  | 270,673,000        | 21,485,476 | 23,959,000 | -2,473,524 | -10.32  | 115,405,491 | 133,939,000 | -18,533,509 | -13.84  |
| 建築及設備計畫   | 5M   | 1,518,000          | 653,705    | 168,000    | 485,705    | 289.11  | 673,279     | 179,000     | 494,279     | 276.13  |
| 營建及修建工程   | 5M2  |                    | 653,705    |            | 653,705    |         | 653,705     |             | 653,705     |         |
| 交通及運輸設備   | 5M3  | 20,000             |            |            |            |         |             |             |             |         |
| 其他設備      | 5M4  | 1,498,000          |            | 168,000    | -168,000   | -100.00 | 19,574      | 179,000     | -159,426    | -89.06  |
| 本期賸餘(短絀)  | 6    |                    | 1,988,219  | 3,438,000  | -1,449,781 | -42.17  | 23,011,108  | 4,879,000   | 18,132,108  | 371.64  |
| 期初基金餘額    | 71   | 5,356,184          |            |            |            |         | 4,781,722   | 5,356,184   | -574,462    | -10.73  |
| 解繳公庫      | 72   |                    |            |            |            |         |             |             |             |         |
| 期末基金餘額    | 73   | 5,356,184          |            |            |            |         | 27,792,830  | 10,235,184  | 17,557,646  | 171.54  |

註：1. 違規罰款收入：截至本月份累計數短收，係廠商違規罰款收入短收所致。

2. 其他財產收入：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. 使用規費收入：本月份實際數短收，係場地租借收入於之前月份繳庫；截至本月份累計數超收，係場地租借收入超收所致。

4. 學雜費收入：本月份及截至本月份累計數短收，係學雜費尚未繳庫所致。

5. 雜項收入：本月份實際數短收，係雜項收入依實際收入繳庫所致；截至本月份累計數超收，係繳回以前年度歲出款等所致。

新北市地方教育發展基金—新北市立明德高級中學

13113-1

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          | %      |
| 高中及高職教育計畫   |    | 本月數             |       |       |       | 21,485,476  | 23,959,000  | -2,473,524  | -10.32 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 115,405,491 | 133,939,000 | -18,533,509 | -13.84 |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 653,705     | 168,000     | 485,705     | 289.11 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 673,279     | 179,000     | 494,279     | 276.13 |

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        | 162,441,802 | 100.00 | 負 債      | 2      | 88,268,065 | 54.34 |
| 流動資產       | 11       | 113,750,318 | 70.03  | 流動負債     | 21     | 83,620,082 | 51.48 |
| 現金         | 1101     | 112,509,803 | 69.26  | 應付款項     | 2102   | 83,620,082 | 51.48 |
| 銀行存款       | 110102   | 112,329,803 | 69.15  | 應付代收款    | 210203 | 83,620,082 | 51.48 |
| 銀行存款-縣(市)庫 | 110102-1 | 26,372,315  | 16.23  | 應付費用     | 210204 | 0          | 0.00  |
| 存款         |          |             |        | 其他負債     | 28     | 4,647,983  | 2.86  |
| 銀行存款-保管金專  | 110102-2 | 80,957,488  | 49.84  | 什項負債     | 2801   | 4,647,983  | 2.86  |
| 戶          |          |             |        | 存入保證金    | 280104 | 4,647,983  | 2.86  |
| 銀行存款-定期存款  | 110102-3 | 5,000,000   | 3.08   | 暫收及待結轉帳項 | 280108 | 0          | 0.00  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 180,000     | 0.11   | 淨資產      | 3      | 74,173,737 | 45.66 |
| 預付款項       | 1108     | 1,240,515   | 0.76   | 淨資產      | 31     | 74,173,737 | 45.66 |
| 預付費用       | 110804   | 1,240,515   | 0.76   | 淨資產      | 3101   | 74,173,737 | 45.66 |
| 固定資產       | 14       | 46,253,798  | 28.47  | 累積餘額     | 310101 | 49,400,585 | 30.41 |
| 土地改良物      | 1402     | 7,253       | 0.00   | 本期賸餘     | 310102 | 23,038,038 | 14.18 |
| 土地改良物      | 140201   | 725,342     | 0.45   | 淨資產調整數   | 310104 | 1,735,114  | 1.07  |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -718,089    | -0.44  |          |        |            |       |

信託代理與保證資產 1,440,859

信託代理與保證負債

1,440,859

保證品 1,440,859

應付保證品

1,440,859

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 — 新北市立明德高級中學

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 |             |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 3,956,111   | 2.44   | 合計：    |    | 162,441,802 |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 5,181,551   | 3.19   |        |    |             |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -1,225,440  | -0.75  |        |    |             |   |
| 機械及設備        | 1405   | 12,447,873  | 7.66   |        |    |             |   |
| 機械及設備        | 140501 | 37,712,387  | 23.22  |        |    |             |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -25,264,514 | -15.55 |        |    |             |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 2,586,424   | 1.59   |        |    |             |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 7,315,745   | 4.50   |        |    |             |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -4,729,321  | -2.91  |        |    |             |   |
| 雜項設備         | 1407   | 27,256,137  | 16.78  |        |    |             |   |
| 雜項設備         | 140701 | 63,254,479  | 38.94  |        |    |             |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -35,998,342 | -22.16 |        |    |             |   |
| 無形資產         | 16     | 127,109     | 0.08   |        |    |             |   |
| 無形資產         | 1601   | 127,109     | 0.08   |        |    |             |   |

|           |           |           |           |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 信託代理與保證資產 | 1,440,859 | 信託代理與保證負債 | 1,440,859 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|

|     |           |       |           |
|-----|-----------|-------|-----------|
| 保證品 | 1,440,859 | 應付保證品 | 1,440,859 |
|-----|-----------|-------|-----------|

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 — 新北市立明德高級中學

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 |    |   |
| 電腦軟體         | 160102   | 127,109      | 0.08    |        |    |    |   |
| 其他資產         | 18       | 2,310,577    | 1.42    |        |    |    |   |
| 什項資產         | 1801     | 2,310,577    | 1.42    |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105   | 2,310,577    | 1.42    |        |    |    |   |
| 代管資產         | 180106   | 592,323,658  | 364.64  |        |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 180106-1 | 450,750,120  | 277.48  |        |    |    |   |
| 代管資產-房屋及建築   | 180106-2 | 141,260,459  | 86.96   |        |    |    |   |
| 代管資產-機械及設備   | 180106-3 | 138,384      | 0.09    |        |    |    |   |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 180106-4 | 13,886       | 0.01    |        |    |    |   |
| 代管資產-什項設備    | 180106-5 | 112,603      | 0.07    |        |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 180106-8 | 48,206       | 0.03    |        |    |    |   |
| 應付代管資產       | 180107   | -592,323,658 | -364.64 |        |    |    |   |

信託代理與保證資產 1,440,859 信託代理與保證負債 1,440,859

保證品 1,440,859 應付保證品 1,440,859

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 — 新北市立明德高級中學

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 |    |   |
| 合計：  |    | 162,441,802 |   |        |    |    |   |

|           |           |           |           |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 信託代理與保證資產 | 1,440,859 | 信託代理與保證負債 | 1,440,859 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|

|     |           |       |           |
|-----|-----------|-------|-----------|
| 保證品 | 1,440,859 | 應付保證品 | 1,440,859 |
|-----|-----------|-------|-----------|

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。