

新北市地方教育發展基金——新北市土城區頂埔國民小學  
基金來源、用途及餘絀表

13251-1

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	編號	本 年 度 預 算 數	本 月 份		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數					
			實 際 數	預 算 數	比 較 增 減					
					金 額	%	金 額	%		
基金來源	4	122,787,000	9,103,201	8,937,000	166,201	1,86	42,675,599	42,470,000	205,599	0.48
徵收及依法分配收入	41	1,000					2,000	1,000	1,000	100.00
違規罰款收入	4115	1,000					2,000	1,000	1,000	100.00
財產收入	45	175,000	155,000		155,000		155,000	155,000		
權利金收入	453	155,000	155,000		155,000		155,000	155,000		
利息收入	454	20,000								
政府撥入收入	46	120,512,000	8,920,940	8,910,000	10,940	0.12	42,413,251	42,260,000	153,251	0.36
公庫撥款收入	462	120,512,000	8,920,940	8,910,000	10,940	0.12	42,413,251	42,260,000	153,251	0.36
規費收入	47	328,000	21,882	27,000	-5,118	-18.96	99,969	54,000	45,969	85.13
使用規費收入	473	328,000	21,882	27,000	-5,118	-18.96	99,969	54,000	45,969	85.13
教學收入	4S	1,770,000								
學雜費收入	4S1	1,770,000								
其他收入	4Y	1,000	5,379		5,379		5,379		5,379	
雜項收入	4YY	1,000	5,379		5,379		5,379		5,379	
基金用途	5	123,287,000	8,780,423	10,310,000	-1,529,577	-14.84	36,321,367	44,520,000	-8,198,633	-18.42
國民教育計畫	53	122,449,000	✓8,780,423	✓10,260,000	-1,479,577	-14.42	✓56,149,367	✓44,470,000	-8,320,633	-18.71
國民小學教育	532	122,449,000	8,780,423	10,260,000	-1,479,577	-14.42	56,149,367	44,470,000	-8,320,633	-18.71
建築及設備計畫	5M	838,000	✓	✓50,000	-50,000	-100.00	✓172,000	✓50,000	122,000	244.00
其他設備	5M4	838,000		50,000	-50,000	-100.00	172,000	50,000	122,000	244.00
本期賸餘(短絀)	6	-500,000	322,778	-1,373,000	1,695,778	-123.51	6,354,232	-2,050,000	8,404,232	-409.96
期初基金餘額	71	3,701,900					4,005,673	3,701,900	303,773	8.21
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,201,900					✓10,359,905	1,651,900	8,708,005	527.15

註：1. 違規罰款收入：累計數差異超過20%，係廠商逾期違約罰金高於預期。2. 權利金收入：本月差異超過20%，係食品及文具委外販售權利金遲至本月入帳。3. 使用規費收入：累計數差異超過20%，係活動場地租金收入高於預期。4. 雜項收入：本月及累計數差異超過20%，係額外認列拾遺金解繳雜項收入。5. 其他設備：本月及累計數差異超過20%，本月差異係因其他設備提前1月購置，累計數差異係業務需求額外購置其他設備。

新北市地方教育發展基金—新北市土城區頂埔國民小學

13251-2

主要業務計畫執行明細表  
中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目單位	本月數及累計數		數量			執行數			比較增減	
		本月數	累計數	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%	
國民教育計畫		本月數					8,780,423	10,260,000	-1,479,577	-14.42	
	累計數						36,149,367	44,470,000	-8,320,633	-18.71	
建築及設備計畫		本月數					0	50,000	-50,000	-100.00	
	累計數						172,000	50,000	122,000	244.00	

新北市地方教育發展基金—新北市土城區頂埔國民小學  
資本資產明細表

中華民國 115 年 2 月份

13251-3

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額	接受他人贈與 及其他
			增加數	減少數			
<b>資產</b>							
非理財目的之長期投資	94,156,509	45,622,709	1,159,678	1,056,544	-1,045,979	49,682,913	
土地							
土地改良物	3,911,320	3,872,207				39,113	
房屋及建築	40,665,931	6,766,339				33,899,592	
機械及設備	21,917,430	15,264,941	772,378	388,200	-384,318	7,420,985	772,378
交通及運輸設備	1,613,810	927,170	126,000			812,640	126,000
雜項設備	26,008,143	18,792,052	261,300	668,344	-661,661	7,470,708	89,300
租賃資產							
租賃權益改良							
購建中固定資產							
遞耗資產							
權利							

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置77,378元、撥入695,000元；減少數係報廢388,200元。
- 2.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係撥入126,000元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置172,000元、代辦經費專款購置73,500元、撥入15,800元；減少數係報廢668,344元。

新北市地方教育發展基金—新北市土城區頂埔國民小學  
資本資產明細表

13251-4

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額	接受他人贈與 及其他
			增加數	減少數			
電腦軟體 發展中之無形資產 其他	39,875					39,875	

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

1. 機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置77,378元、撥入695,000元；減少數係報廢388,200元。
2. 交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係撥入126,000元。
3. 雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置172,000元、代辦經費專款購置73,500元、撥入15,800元；減少數係報廢668,344元。

新北市地方教育發展基金—新北市土城區頂埔國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

13251-5

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數			累計預分配數	執行情形				差異或落後原因	改進措施	
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度先行辦理數		調整數	累計執行數		比較增減			
						實支數	應付未付數	合計			%
建築及設備計畫											
土地											
土地											
購建中國定資產											
土地改良物											
土地改良物											
購建中國定資產											
房屋及建築											
房屋及建築											
購建中國定資產		93,000									
機械及設備		93,000									
機械及設備											
購建中國定資產											
交通及運輸設備		745,000									
交通及運輸設備		745,000									
購建中國定資產					50,000			172,000	344,000	122,000	244,000
雜項設備					50,000			172,000	344,000	122,000	244,000
雜項設備											
購建中國定資產											

嗣後督促業務單位嚴實分配預算。

因業務需要長前購買雜項設備。

新北市地方教育發展基金—新北市土城區頂埔國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

13251-6

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數				累計預分配數	執行情形				差異或落後原因	改進措施		
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數		累計執行數		比較增減					
						實支數	應付未付數	合計	%			金額	%
建築及設備計畫		838,000			50,000	172,000		172,000	34.00	122,000	244.00		
總計		838,000			50,000	172,000		172,000	34.00	122,000	244.00		

# 新北市地方教育發展基金 — 新北市土城區頂埔國民小學

## 平衡表

中華民國115年2月28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	I		100.00	負債	2	27,260,674	31.23
流動資產	11	87,303,492		流動負債	21	25,673,133	29.41
現金	1101	36,659,459	41.99	應付款項	2102	25,673,133	29.41
銀行存款	110102	36,081,878	41.33	應付代收款	210203	25,673,133	29.41
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	36,021,878	41.26	其他負債	28	1,587,541	1.82
存款	110102-1	9,722,324	11.14	什項負債	2801	1,587,541	1.82
銀行存款-保管金專戶	110102-2	26,299,554	30.12	存入保證金	280104	1,587,541	1.82
零用及週轉金	110103	60,000	0.07	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付款項	1108	577,581	0.66	淨資產	3	60,042,818	68.77
預付費用	110804	577,581	0.66	淨資產	31	60,042,818	68.77
固定資產	14	49,643,038	56.86	淨資產	3101	60,042,818	68.77
土地改良物	1402	39,113	0.04	累積餘額	310101	52,539,473	60.18
土地改良物	140201	3,911,320	4.48	本期勝餘	310102	6,515,667	7.46
累計折舊-土地改良物	140202	-3,872,207	-4.44	淨資產調整數	310104	987,678	1.13
房屋建築及設備	1404	33,899,592	38.83	合計：		87,303,492	
信託代理與保證資產		4,129,411		信託代理與保證負債		4,129,411	
保管品		4,000		應付保管品		4,000	
保證品		4,125,411		應付保證品		4,125,411	

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 — 新北市土城區頂埔國民小學

## 平衡表

中華民國115年2月28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	140401	40,665,931	46.58				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-6,766,339	-7.75				
機械及設備	1405	7,420,985	8.50				
機械及設備	140501	22,301,608	25.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,880,623	-17.04				
交通及運輸設備	1406	812,640	0.93				
交通及運輸設備	140601	1,739,810	1.99				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-927,170	-1.06				
雜項設備	1407	7,470,708	8.56				
雜項設備	140701	25,601,099	29.32				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,130,391	-20.77				
無形資產	16	39,875	0.05				
無形資產	1601	39,875	0.05				
電腦軟體	160102	39,875	0.05				
信託代理與保證資產		4,129,411		信託代理與保證負債		4,129,411	
保管品		4,000		應付保管品		4,000	
保證品		4,125,411		應付保證品		4,125,411	

信託代理與保證資產

保管品

保證品

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 — 新北市土城區頂埔國民小學

## 平衡表

中華民國115年2月28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		
其他資產	18						
什項資產	1801	961,120	1.10				
暫付及待結轉帳項	180105	961,120	1.10				
代管資產	180106	961,120	1.10				
代管資產-土地	180106-1	1,547,636,029	1,772.71				
代管資產-房屋及建築	180106-2	1,441,481,669	1,651.12				
代管資產-機械及設備	180106-3	106,093,422	121.52				
代管資產-什項設備	180106-5	6,158	0.01				
代管資產-土地改良物	180106-8	8,400	0.01				
代管資產-土地改良物	180106-8	46,380	0.05				
應付代管資產	180107	-1,547,636,029	-1,772.71				
合計：		87,303,492					

信託代理與保證資產

保管品

保證品

4,129,411

4,000

4,125,411

信託代理與保證負債

應付保管品

應付保證品

4,129,411

4,000

4,125,411

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。