

新北市地方教育發展基金——新北市土城區頂埔國民小學

13251-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 3 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	122,787,000	9,116,964	9,027,000	89,964	1.00	51,792,563	51,497,000	295,563	0.57
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	① 100.00
財產收入	45	175,000					155,000	155,000		
權利金收入	453	155,000					155,000	155,000		
利息收入	454	20,000								
政府撥入收入	46	120,512,000	9,000,000	9,000,000			51,413,251	51,260,000	153,251	0.30
公庫撥款收入	462	120,512,000	9,000,000	9,000,000			51,413,251	51,260,000	153,251	0.30
規費收入	47	328,000	97,464	27,000	70,464	260.98	197,433	81,000	116,433	143.74
使用規費收入	473	328,000	97,464	27,000	70,464	② 260.98	197,433	81,000	116,433	② 143.74
教學收入	4S	1,770,000	15,800		15,800		15,800		15,800	
學雜費收入	4S1	1,770,000	15,800		15,800	③	15,800		15,800	③
其他收入	4Y	1,000	3,700		3,700		9,079		9,079	④
雜項收入	4YY	1,000	3,700		3,700	④	9,079		9,079	④
基金用途	5	123,287,000	10,648,362	9,930,000	718,362	7.23	46,969,729	54,450,000	-7,480,271	-13.74
國民教育計畫	53	122,449,000	10,359,507	9,930,000	429,507	4.33	46,508,874	54,400,000	-7,891,126	-14.51
國民小學教育	532	122,449,000	10,359,507	9,930,000	429,507	4.33	46,508,874	54,400,000	-7,891,126	-14.51
建築及設備計畫	5M	838,000	288,855		288,855		460,855	50,000	410,855	821.71
營建及修建工程	5M2		265,303		265,303	⑤	265,303		265,303	⑤
其他設備	5M4	838,000	23,552		23,552	⑥	195,552	50,000	145,552	⑥ 291.10
本期賸餘(短絀)	6	-500,000	-1,531,398	-903,000	-628,398	69.59	4,822,834	-2,953,000	7,775,834	-263.32
期初基金餘額	71	3,701,900					14,005,673	3,701,900	303,773	8.21
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,201,900					8,828,507	748,900	8,079,607	1,078.86

註：1. 違規罰款收入：累計數差異超過20%，係廠商逾期違罰金高於預期。2. 使用規費收入：本月及累計數差異超過20%，係活動場地租金收入高於預期。3. 學雜費收入：本月及累計數差異超過20%，係部分學雜費收入提前認列。4. 雜項收入：本月及累計數差異超過20%，係額外認列雜項收入。5. 營建及修建工程：本月及累計數差異超過20%，係因業務需求調整容納辦理特教班前地坪平整整修改善工程。6. 其他設備：本月及累計數差異超過20%，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 3 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目	本月數 及 累計數	數			量			執行數			
			實數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	預算數	實數	預算數	比較增減 金額	比較增減 %
國民教育計畫	單位	本月數										
		累計數										
建築及設備計畫		本月數	46,508,874	54,400,000		10,359,507	9,930,000		429,507		4.33	
		累計數	460,855	50,000		288,855	0		288,855		0.00	
									410,855		821.71	

新北市地方教育發展基金—新北市土城區頂埔國民小學

13251-3

資本資產明細表

中華民國 115 年 3 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			
資產							
非理財目的之長期投資	94,156,509	45,622,709	1,424,981	1,056,544	-1,045,979	49,948,216	
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	265,303			34,164,895	✓
機械及設備	21,917,430	15,264,941	772,378	388,200	-384,318	7,420,985	✓
交通及運輸設備	1,613,810	927,170	126,000			812,640	✓
雜項設備	26,008,143	18,792,052	261,300	668,344	-661,661	7,470,708	✓
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.房屋及建築：本年度成本變動增加數係預算經費購置265,303元。
- 2.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。
- 3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係撥入126,000元。
- 4.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 3 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.房屋及建築：本年度成本變動增加數係預算經費購置265,303元。
- 2.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。
- 3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係撥入126,000元。
- 4.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

中華民國 115 年 3 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可預算數			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	本年度預算數	本年先行辦理數		累計執行數		比較增減			
					調整數	合計	金額			%
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										
機械及設備										
機械及設備										
購建中國定資產										
交通及運輸設備										
交通及運輸設備										
購建中國定資產										
雜項設備										
雜項設備										
購建中國定資產										
機械及設備										
購建中國定資產										
交通及運輸設備										
購建中國定資產										
雜項設備										
雜項設備										

1925

239,946

15,552

479,697

-265,303

479,697

745,000

-265,303

479,697

-215,303

195,552

195,552

-30.83

410,855

-192.83

410,855

-192.83

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

265,303

265,303

100.00

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 3 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		累計執行數		比較增減					
					實支數	應付未付款	合計	%			金額	%
建築及設備計畫 購建中國定資產		838,000		50,000	460,855		460,855	21.71	410,855	82.71		
總計		838,000	✓	50,000	460,855		460,855	21.71	410,855	82.71		

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3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	I			負債	2	27,176,836	31.62
流動資產	I1	85,953,559	100.00	流動負債	21	25,289,295	29.42
現金	I101	34,990,565	40.71	應付款項	2102	25,289,295	29.42
銀行存款	I10102	34,412,984	40.04	應付代收款	210203	25,289,295	29.42
銀行存款-縣(市)庫	I10102-1	34,352,984	39.97	其他負債	28	1,887,541	2.20
存款	I10102-1	8,190,926	9.53	什項負債	2801	1,887,541	2.20
銀行存款-保管金專戶	I10102-2	26,162,058	30.44	存入保證金	280104	1,887,541	2.20
零用及週轉金	I10103	60,000	0.07	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付款項	I108	577,581	0.67	淨資產	3	58,776,723	68.38
預付費用	I10804	577,581	0.67	淨資產	31	58,776,723	68.38
固定資產	14	49,908,341	58.06	淨資產	3101	58,776,723	68.38
土地改良物	1402	39,113	0.05	累積餘額	310101	52,539,473	61.13
土地改良物	140201	3,911,320	4.55	本期勝餘	310102	5,323,072	6.19
累計折舊-土地改良物	140202	-3,872,207	-4.50	淨資產調整數	310104	914,178	1.06
房屋建築及設備	1404	34,164,895	39.75	合計：		85,953,559	
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3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		
房屋建築及設備	140401	40,931,234	47.62				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-6,766,339	-7.87				
機械及設備	1405	7,420,985	8.63				
機械及設備	140501	22,301,608	25.95				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,880,623	-17.31				
交通及運輸設備	1406	812,640	0.95				
交通及運輸設備	140601	1,739,810	2.02				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-927,170	-1.08				
雜項設備	1407	7,470,708	8.69				
雜項設備	140701	25,601,099	29.78				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,130,391	-21.09				
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				
		4,129,411				4,129,411	
		4,000				4,000	
		4,125,411				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。

信託代理與保證負債

應付保管品

應付保證品

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3月31日

單位：新臺幣元

資產		科目名稱	編號	金額	%	負債及淨資產		金額	%
						科目名稱	編號		
其他資產	18								
什項資產	1801			1,014,778	1.18				
暫付及待結轉帳項	180105			1,014,778	1.18				
代管資產	180106			1,014,778	1.18				
代管資產-土地	180106-1			1,547,636,029	1,800.55				
代管資產-房屋及建築	180106-2			1,441,481,669	1,677.05				
代管資產-機械及設備	180106-3			106,093,422	123.43				
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				
應付代管資產	180107			46,380	0.05				
合計：				-1,547,636,029	-1,800.55				
				85,953,559					

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。