

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 114 年 6 月份

單位：新臺幣元

項 目	名稱	編號	本年 度 法 定 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	徵收及依法分配收入	4	11,687,166	8,749,000	2,938,166	33.58	79,995,745	76,108,000	3,887,745	5.11
	違規罰款收入	41	1,000		1,000		14,000	1,000	13,000	1,300.00
	財產收入	4115	1,000		1,000	0	14,000	1,000	13,000	1,300.00
	權利金收入	45	9,903	1,000	8,903	890.30	164,903	156,000	8,903	5.71
	利息收入	453					155,000	155,000		
	政府撥入收入	454	9,903	1,000	8,903	890.30	9,903	1,000	8,903	890.30
	公庫撥款收入	46	11,627,707	8,740,000	2,887,707	33.04	78,878,189	75,010,000	3,868,189	5.16
	規費收入	462	11,627,707	8,740,000	2,887,707	33.04	78,878,189	75,010,000	3,868,189	5.16
	使用規費收入	47	48,556	8,000	40,556	506.95	275,053	53,000	222,053	418.97
	教學收入	473	48,556	8,000	40,556	506.95	275,053	53,000	222,053	418.97
	學雜費收入	4S					663,600	885,000	-221,400	-25.02
	其他收入	4S1					663,600	885,000	-221,400	-25.02
	雜項收入	4Y					3,000	3,000	-3,000	-100.00
		4YY					3,000	3,000	-3,000	-100.00
基金用途	國民教育計畫	5	9,625,246	9,580,000	45,246	0.47	75,364,724	77,222,000	-1,857,276	-2.41
	國民小學教育	53	9,600,146	9,580,000	20,146	0.21	75,056,460	76,922,000	-1,865,540	-2.43
	建築及設備計畫	532	9,600,146	9,580,000	20,146	0.21	75,056,460	76,922,000	-1,865,540	-2.43
	營建及修繕工程	5M	25,100		25,100		308,264	300,000	8,264	2.75
	其他設備	5M2					283,164			
	本期賸餘(短絀)	5M4	25,100		25,100	0	25,100	300,000	-274,900	-91.63
本期賸餘(短絀)	期初基金餘額	6	2,061,920	-831,000	2,892,920	-348.13	4,631,021	-1,114,000	5,745,021	-515.71
解繳公庫		71					4,201,900	3,103,119	1,098,781	35.41
期末基金餘額		72					8,832,921	1,989,119	6,843,802	344.06
		73								

註：1. 違規罰款收入：本月及累計數差異超過20%，係廠商逾期違約罰金高於預期。2. 利息收入：本月及累計數差異超過20%，係專戶利息收入較預期增加。3. 公庫撥款收入：本月及累計數差異超過20%，係增撥113等年度第2期推動國小合理教師員額經費。4. 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。5. 學雜費收入：累計數差異超過20%，係學雜費收入實際數較預期低。6. 雜項收入：累計數差異超過20%，係資源回收收入低於預期。7. 營建及修繕工程：累計數差異超過20%，係因業務需求調整整修工程。8. 其他設備：本月差異係業務需求提前購置其他設備，累計數差異係業務需求部分設備尚未購買。

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 114 年 6 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	名 稱	單 位	本月數 及 累計數	數 量				執 行 數			比較增減	
				實 際 數	預 算 數	占 預 算 數 %		實 際 數	預 算 數	行 數	金 額	%
國民教育計畫			本月數					9,600,146	9,580,000		20,146	0.21
			累計數					75,056,460	76,922,000		-1,865,540	-2.43
建築及設備計畫			本月數					25,100	0		25,100	0.00
			累計數					308,264	300,000		8,264	2.75

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 114 年 6 月份

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	89,363,175	41,458,224	2,301,124	352,756	-349,229	50,202,548	
土地							
土地改良物	3,911,320	3,794,312				117,008	
房屋及建築	39,260,761	5,831,797	1,255,800			34,684,764	972,636
機械及設備	18,317,894	13,708,324	960,000	243,975	-241,536	5,567,131	960,000
交通及運輸設備	1,610,825	781,117				829,708	
雜項設備	26,196,630	17,342,674	85,324	108,781	-107,693	8,938,192	74,324
租賃資產							
租賃權益改良							
購建中固定資產							
遞耗資產							
權利							

單位:新臺幣元

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283,164元、代辦經費專款購置972,636元。
- 2.機械及設備：本年度成本變動增加數係撥入960,000元；減少數係報廢243,975元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置11,000元、代辦經費專款購置35,324元、撥入39,000元；減少數係報廢108,781元。

新北市地方教育發展基金—新北市土城區頂埔國民小學

13251-4

資本資產明細表

中華民國 114 年 6 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	65,745					65,745	

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283,164元、代辦經費專款購置972,636元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係撥入960,000元；減少數係報廢243,975元。

3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置11,000元、代辦經費專款購置35,324元、撥入39,000元；減少數係報廢108,781元。

新北市地方教育發展基金—新北市土城區頂埔國民小學

13251-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 6 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		合計	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														
總計		800,000			800,000	308,000		308,264	102.75	8,264	2.75			

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114年6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			負債	2		
流動資產	11			流動負債	21		
現金	1101	87,470,801	100.00	應付款項	2102	28,435,332	32.51
銀行存款	110102	36,489,226	41.72	應付代收款	210203	26,459,316	30.25
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	36,489,226	41.72	其他負債	28	26,459,316	30.25
銀行存款-保管金專戶	110102-2	36,429,226	41.65	什項負債	2801	26,459,316	30.25
零用及週轉金	110103	8,772,921	10.03	存入保證金	280104	1,976,016	2.26
匯撥中現金	110104	27,656,305	31.62	暫收及待結轉帳項	280108	1,976,016	2.26
預付款項	1108	60,000	0.07	淨資產	3	0	0.00
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	59,035,469	67.49
固定資產	14	0	0.00	淨資產	3101	59,035,469	67.49
土地改良物	1402	50,136,803	57.32	累積餘額	310101	52,106,851	59.57
土地改良物	140201	117,008	0.13	本期賸餘	310102	4,956,982	5.67
累計折舊-土地改良物	140202	3,911,320	4.47	淨資產調整數	310104	1,971,636	2.00
		-3,794,312	-4.34	合計：		87,470,801	

信託代理與保證資產

保管品 2,129,411

保證品 4,000

2,125,411

信託代理與保證負債

應付保管品 4,000

應付保證品 2,125,411

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114年6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	34,684,764	39.65				
房屋建築及設備	140401	40,516,561	46.32				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-5,831,797	-6.67				
機械及設備	1405	5,567,131	6.36				
機械及設備	140501	19,033,919	21.76				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,466,788	-15.40				
交通及運輸設備	1406	829,708	0.95				
交通及運輸設備	140601	1,610,825	1.84				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-781,117	-0.89				
雜項設備	1407	8,938,192	10.22				
雜項設備	140701	26,173,173	29.92				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,234,981	-19.70				
無形資產	16	65,745	0.08				
無形資產	1601	65,745	0.08				

信託代理與保證資產

保管品

保證品

信託代理與保證負債

應付保管品

應付保證品

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。

2,129,411

4,000

2,125,411

中華民國114年6月30日

單位：新台幣元

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	180102	65,745	0.08				
其他資產	18	779,027	0.89				
什項資產	1801	779,027	0.89				
暫付及待結轉帳項	180105	779,027	0.89				
代管資產	180106	1,498,230,161	1,712.83				
代管資產-土地	180106-1	1,389,139,696	1,588.12				
代管資產-房屋及建築	180106-2	109,021,159	124.64				
代管資產-機械及設備	180106-3	9,122	0.01				
代管資產-什項設備	180106-5	13,804	0.02				
代管資產-土地改良物	180106-8	46,380	0.05				
應付代管資產	180107	-1,498,230,161 87,470,801	-1,712.83				
合計：							
信託代理與保證資產		2,129,411		信託代理與保證負債		2,129,411	
保管品		4,000		應付保管品		4,000	
保證品		2,125,411		應付保證品		2,125,411	

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。