

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

中華民國 114 年 8 月份

單位：新臺幣元

項 目	名稱	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
						金 額	%	金 額	%
基金來源				16,378,235	16,010,000	368,235	2.30	103,415,835	100,867,000
徵收及依法分配收入		4	120,628,000					2,548,835	2,53
違規罰款收入		41	1,000					16,000	1,600.00
財產收入		4115	1,000					16,000	① 1,600.00
權利金收入		45	156,000					8,903	5.71
利息收入		453	155,000						
政府撥入收入		454	1,000					8,903	② 890.30
公車撥款收入		46	118,591,000	16,272,575	16,000,000	272,575	1.70	102,167,483	99,750,000
規費收入		462	118,591,000	16,272,575	16,000,000	272,575	1.70	102,167,483	99,750,000
使用規費收入		47	105,000	105,660	9,000	96,660	1,074.00	402,849	71,000
教學收入		473	105,000	105,660	9,000	96,660	③ 1,074.00	402,849	71,000
學雜費收入		4S	1,770,000					663,600	885,000
其他收入		4S1	1,770,000					663,600	885,000
雜項收入		4Y	5,000		1,000	-1,000	-100.00	4,000	4,000
基金用途		4YY	5,000		1,000	-1,000	④ -100.00	4,000	4,000
國民教育計畫		5	121,128,000	10,056,598	17,634,000	-7,577,402	-42.97	94,945,279	104,830,000
國民小學教育		53	120,328,000	10,056,598	17,634,000	-7,577,402	-42.97	94,637,015	104,130,000
建築及設備計畫		532	120,328,000	10,056,598	17,634,000	-7,577,402	⑤ -42.97	94,637,015	104,130,000
營建及修繕工程		5N	800,000					308,264	700,000
其他設備		5N2						283,164	
本期騰餘(短絀)		5N4	800,000					25,100	700,000
解繳公庫		6	-500,000	6,321,637	-1,624,000	7,945,637	-489.26	8,470,556	-3,963,000
期末基金餘額		71	3,103,119					4,201,900	3,103,119
		72						✓12,672,456	-859,881
		73	2,603,119						

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. 利息收入：累計數差異超過20%，係專戶利息收入較預期增加。3. 使用規費收入：本月及累計數差異超過20%，係計數差異超過20%，係活動場地租金收入低於預期。4. 學雜費收入：累計數差異超過20%，係學雜費收入實際數預期低。5. 雜項收入：本月及累計數差異超過20%，係資源回收收入低於預期。6. 國民小學教育：本月差異數超過20%，係教師考績獎金已編列預算但暫由預付費用支應。7. 營建及修繕工程：累計數差異超過20%，係因業務需求延後購置其他設備。8. 其他設備：累計數差異超過20%，係因業務需求延後購置其他設備。

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 114 年 8 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	
名稱	單位		本月數	累計數	實數	實數	預算數	占預算數%	實數	實數	預算數	預算數	預算數	預算數	比較增減金額	%		
國民教育計畫			本月數											10,056,598	17,634,000	-7,577,402	-42.97	
			累計數											94,637,015	104,130,000	-9,492,985	-9.12	
建築及設備計畫			本月數											0	0	0	0.00	
			累計數											308,264	700,000	-391,736	-55.96	

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 8 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	89,363,175	41,458,224	2,336,124	352,756	-349,229	50,237,548	
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	995,000	243,975	-241,536	5,602,131	995,000
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							

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代辦經費專款購置35,000元、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 8 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代辦經費專款購置35,000元、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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 8 月份

13251-5

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													
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			59,748	283,164	342,912	283,164		283,164	100.00				
房屋及建築			59,748	283,164	342,912	283,164		283,164	100.00		因迎噴接洗手台整修由雜項設備進行調整客約283,164元至房屋及建築。		
購建中國定資產		55,000			55,000					-55,000	-100.00		
機械及設備		55,000			55,000					-55,000	-100.00		
機械及設備											因業務需要延後購置機械及設備。		
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		745,000	33,046	-283,164	494,882	25,100		25,100	6.94	-336,736	-93.06		
雜項設備		745,000	33,046	-283,164	494,882	25,100		25,100	6.94	-336,736	-93.06		
雜項設備											因迎噴接洗手台整修調整客約283,164元至房屋及建築，另因業務需要延後購置雜項設備。		

新北市地方教育發展基金 — 新北市土城區頂埔國民小學

平衡表

中華民國114年8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	93,235,368	100.00	負債	2	30,325,364	32.53
流動資產	11	42,278,102	45.35	流動負債	21	28,250,298	30.30
現金	1101	42,278,102	45.35	應付款項	2102	28,250,298	30.30
銀行存款	110102	42,218,102	45.28	應付代收款	210203	✓28,250,298	30.30
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	12,612,456	13.53	其他負債	28	2,075,066	2.23
存款				什項負債	2801	✓2,075,066	2.23
銀行存款-保管金專戶	110102-2	29,605,646	31.75	存入保證金	280104	2,075,066	2.23
零用及週轉金	110103	60,000	0.06	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
匯撥中現金	110104	0	0.00	淨資產	3	62,910,004	67.47
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	62,910,004	67.47
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	62,910,004	67.47
固定資產	14	50,171,803	53.81	累積餘額	310101	52,106,851	55.89
土地改良物	1402	✓117,008	0.13	本期賸餘	310102	8,796,517	9.43
土地改良物	140201	3,911,320	4.20	淨資產調整數	310104	2,006,636	2.15
累計折舊-土地改良物	140202	-3,794,312	-4.07	合計：		93,235,368	

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114年8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	1404	✓ 34,684,764	37.20				
房屋建築及設備	140401	40,516,561	43.46				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-5,831,797	-6.25				
機械及設備	1405	✓ 5,502,131	6.01				
機械及設備	140501	19,068,919	20.45				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,466,788	-14.44				
交通及運輸設備	1406	✓ 829,708	0.89				
交通及運輸設備	140601	1,610,825	1.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-781,117	-0.84				
雜項設備	1407	✓ 8,938,192	9.59				
雜項設備	140701	26,173,173	28.07				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,234,981	-18.49				
無形資產	16	65,745	0.07				
無形資產	1601	65,745	0.07				

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。

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8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		
電腦軟體	160102	65,745	0.07				
其他資產	18	719,718	0.77				
什項資產	1801	719,718	0.77				
暫付及待結轉帳項	180105	✓719,718	0.77				
代管資產	180106	1,498,230,161	1,606.93				
代管資產-土地	180106-1	1,389,139,696	1,489.93				
代管資產-房屋及建築	180106-2	109,021,159	116.93				
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	0.01				
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	-1,606.93				
合計：		93,235,368					

信託代理與保證資產

信託代理與保證負債

信託代理與保證負債

信託代理與保證負債

信託代理與保證負債

信託代理與保證負債

信託代理與保證負債

信託代理與保證負債

信託代理與保證負債

信託代理與保證負債

信託代理與保證負債

信託代理與保證負債

信託代理與保證負債

信託代理與保證負債

信託代理與保證負債

信託代理與保證負債

信託代理與保證負債