

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 9 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	%		
基金來源				8,799,816	8,749,000	50,816	0.58	112,215,651	109,616,000
徵收及依法分配收入		4	120,628,000					2,599,651	2,37
違規罰款收入		41	1,000					17,000	1,000
財產收入		4115	1,000					17,000	1,000
權利金收入		45	156,000					164,903	156,000
利息收入		453	155,000					155,000	155,000
政府撥入收入		454	1,000					9,903	1,000
公庫撥款收入		46	118,591,000	8,740,000	8,740,000			110,907,483	108,490,000
規費收入		462	118,591,000	8,740,000	8,740,000			110,907,483	108,490,000
使用規費收入		47	105,000	59,816	9,000	50,816	564.62	462,665	80,000
教學收入		473	105,000	59,816	9,000	50,816	564.62	462,665	80,000
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					4,000	4,000
		4YY	5,000					4,000	4,000
基金用途				9,507,672	8,574,000	933,672	10.89	104,452,951	113,404,000
國民教育計畫		5	121,128,000					103,924,274	112,604,000
國民小學教育		53	120,328,000	9,287,259	8,474,000	813,259	9.60	103,924,274	112,604,000
建築及設備計畫		532	120,328,000	9,287,259	8,474,000	813,259	9.60	528,677	800,000
營運及修繕工程		5M	800,000	220,413	100,000	120,413	120.41	342,912	342,912
其他設備		5M2		59,748		59,748	60.67	185,765	800,000
本期賸餘(短絀)		5M4	800,000	160,665	100,000	60,665	60.67	7,762,700	-3,788,000
期初基金餘額		6	-500,000	-707,856	175,000	-882,856	-504.49	4,201,900	3,103,119
解繳公庫		71	3,103,119					✓11,964,600	-684,881
期末基金餘額		72	2,603,119					12,649,481	-1,846,96

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%，係活動場地租金收入高於預期。4. 學雜費收入：累計數差異超過20%，係學雜費收入實際較預期低。5. 雜項收入：累計數差異超過20%，係資源回收收入低於預期。6. 營運及修繕工程：本月及累計數差異超過20%，係因業務需求調整客辦管理營建及修繕工程。7. 其他設備：本月及累計數差異超過20%，本月差異係因業務需求額外購置其他設備，累計數差異係部分其他設備尚在洽談中需延後購置。

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 9 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			比較增減	
			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				9,287,259	8,474,000	813,259	9.60	
		累計數				103,924,274	112,604,000	-8,679,726	-7.71	
建築及設備計畫		本月數				220,413	100,000	120,413	120.41	
		累計數				528,677	800,000	-271,323	-33.92	

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 9 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	2,702,242	1,872,745	-1,824,810	50,559,258	
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	1,405,170			34,834,134	1,062,258
機械及設備	18,317,894	13,708,324	995,000	929,064	-902,784	5,578,290	995,000
交通及運輸設備	1,610,825	781,117		98,600	-97,614	828,722	
雜項設備	26,196,630	17,342,674	302,072	845,081	-824,412	9,135,359	156,307
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342,912元、代辦經費專款購置1,062,258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929,064元。
- 3.交通及運輸設備：本年度成本變動減少數係報廢98,600元。
- 4.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置145,765元、代辦經費專款購置117,307元、撥入39,000元；減少數係報廢845,081元。

資本資產明細表

中華民國 114 年 9 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342,912元、代辦經費專款購置1,062,258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929,064元。
- 3.交通及運輸設備：本年度成本變動減少數係報廢98,600元。
- 4.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置145,765元、代辦經費專款購置117,307元、撥入39,000元；減少數係報廢845,081元。

中華民國 114 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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9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	87,205,527	100.00	負債	2	24,681,669	28.30
流動資產	11	35,883,345	41.15	流動負債	21	22,846,253	26.20
現金	1101	27,153,545	31.14	應付款項	2102	22,846,253	26.20
銀行存款	110102	27,093,545	31.07	應付代收款	210203	22,846,253	26.20
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	3,174,800	3.64	其他負債	28	1,835,416	2.10
存款	110102-2	23,918,745	27.43	什項負債	2801	1,835,416	2.10
銀行存款-保管金專戶	110102-2			存入保證金	280104	1,835,416	2.10
零用及週轉金	110103	60,000	0.07	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	62,523,858	71.70
預付款項	1108	8,729,800	10.01	淨資產	31	62,523,858	71.70
預付費用	110804	8,729,800	10.01	淨資產	3101	62,523,858	71.70
固定資產	14	50,493,513	57.90	累積餘額	310101	52,106,851	59.75
土地改良物	1402	117,008	0.13	本期賸餘	310102	8,238,766	9.45
土地改良物	140201	3,911,320	4.49	淨資產調整數	310104	2,178,241	2.50
累計折舊-土地改良物	140202	-3,794,312	-4.35	合計：		87,205,527	
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9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	34,834,134	39.94				
房屋建築及設備	140401	40,665,931	46.63				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-5,831,797	-6.69				
機械及設備	1405	5,578,290	6.40				
機械及設備	140501	18,383,830	21.08				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,805,540	-14.68				
交通及運輸設備	1406	828,722	0.95				
交通及運輸設備	140601	1,512,225	1.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-683,503	-0.78				
雜項設備	1407	9,135,359	10.48				
雜項設備	140701	25,653,621	29.42				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,518,262	-18.94				
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		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9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	65,745	0.08				
其他資產	18	762,924	0.87				
什項資產	1801	762,924	0.87				
暫付及待結轉帳項	180105	762,924	0.87				
代管資產	180106	1,498,225,577	1,718.04				
代管資產-土地	180106-1	1,389,139,696	1,592.95				
代管資產-房屋及建築	180106-2	109,021,159	125.02				
代管資產-機械及設備	180106-3	8,822	0.01				
代管資產-什項設備	180106-5	9,520	0.01				
代管資產-土地改良物	180106-8	46,380	0.05				
應付代管資產	180107	-1,498,225,577	-1,718.04				
合計：		87,205,527					
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。