

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 10 月份

單位：新臺幣元

項 目	名稱	編號	本年 度 算 法		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	9,309,648	8,794,000	515,648	5.86	121,525,299	118,410,000	3,115,299	2.63
徵收及依法分配收入		41	2,000		2,000		19,000	1,000	18,000	1,800.00
違規罰款收入		4115	2,000		2,000	0	19,000	1,000	18,000	1,800.00
財產收入		45					164,903	156,000	8,903	5.71
權利金收入		453					155,000	155,000		
利息收入		454					9,903	1,000	8,903	890.30
政府撥入收入		46	8,608,474	7,900,000	708,474	8.97	119,515,957	116,390,000	3,125,957	2.69
公庫撥款收入		462	8,608,474	7,900,000	708,474	8.97	119,515,957	116,390,000	3,125,957	2.69
規費收入		47	29,974	9,000	20,974	233.04	492,639	89,000	403,639	453.53
使用規費收入		473	29,974	9,000	20,974	233.04	492,639	89,000	403,639	453.53
教學收入		4S	669,200	885,000	-215,800	-24.38	1,332,800	1,770,000	-437,200	-24.70
學雜費收入		4S1	669,200	885,000	-215,800	-24.38	1,332,800	1,770,000	-437,200	-24.70
其他收入		4Y						4,000	-4,000	-100.00
雜項收入		4YY						4,000	-4,000	-100.00
基金用途		5	10,214,673	7,271,000	2,943,673	40.49	114,667,624	120,675,000	-6,007,376	-4.98
國民教育計畫		53	10,181,073	7,271,000	2,910,073	40.02	114,105,347	119,875,000	-5,769,653	-4.81
國民小學教育		532	10,181,073	7,271,000	2,910,073	40.02	114,105,347	119,875,000	-5,769,653	-4.81
建築及設備計畫		5M	33,600		33,600		562,277	800,000	-237,723	-29.72
營運及修繕工程		5M2					342,912		342,912	
其他設備		5M4	33,600		33,600		219,365	800,000	-580,635	-72.58
本期賸餘(短絀)		6	-905,025	1,523,000	-2,428,025	-159.42	6,857,675	-2,265,000	9,122,675	-402.77
期初基金餘額		71					4,201,900	3,103,119	1,098,781	35.41
解繳公庫		72								
期末基金餘額		73					✓11,059,575	838,119	10,221,456	1,219.57

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：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：本月及累計數差異超過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. 國民小學教育：本月差異數超過20%，係用人費用較預期高。7. 營運及修繕工程：累計數差異超過20%，係因業務需求調整容納辦理營運及修繕工程。8. 其他設備：本月差異係因業務需求額外購置其他設備，累計數差異係因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 10 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 額	
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 金額	%
國民教育計畫		本月數				10,181,073	7,271,000	2,910,073	40.02
		累計數				114,105,347	119,875,000	-5,769,653	-4.81
建築及設備計畫		本月數				33,600	0	33,600	0.00
		累計數				562,277	800,000	-237,723	-29.72

資本資產明細表

中華民國 114 年 10 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	2,938,961	1,872,745	-1,824,810	50,795,977	
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	1,028,600	929,064	-902,784	5,611,890	995,000
交通及運輸設備	1,610,825	781,117	101,585	98,600	-97,614	930,307	101,585
雜項設備	26,196,630	17,342,674	403,606	845,081	-824,412	9,236,893	257,841
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預算經費購置33,600元、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：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置101,585元；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218,841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 10 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預算經費購置33,600元、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：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置101,585元；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218,841元、撥入39,000元；減少數係報廢845,081元。

13251-5

表 1 詳細情形執行擴充建設資產固定

中華民國 114 年 10 月份

[illegible]

中華民國 114 年 10 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10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	20,957,573	25.31
流動資產	11	82,813,125	100.00	流動負債	21	19,453,632	23.49
現金	1101	31,166,822	37.64	應付款項	2102	19,453,632	23.49
銀行存款	110102	22,437,022	27.09	應付代收款	210203	19,453,632	23.49
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	22,377,022	27.02	其他負債	28	1,503,941	1.82
存款	110102-1	2,269,775	2.74	什項負債	2801	1,503,941	1.82
銀行存款-保管金專戶	110102-2	20,107,247	24.28	存入保證金	280104	1,503,941	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
匯撥中現金	110104	0	0.00	淨資產	3	61,855,552	74.69
預付款項	1108	8,729,800	10.54	淨資產	31	61,855,552	74.69
預付費用	110804	8,729,800	10.54	淨資產	3101	61,855,552	74.69
固定資產	14	50,730,232	61.26	累積餘額	310101	52,106,851	62.92
土地改良物	1402	117,008	0.14	本期賸餘	310102	7,367,341	8.90
土地改良物	140201	3,911,320	4.72	淨資產調整數	310104	2,381,360	2.88
累計折舊-土地改良物	140202	-3,794,312	-4.58	合計：		82,813,125	

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。

4,129,411

4,000

4,125,411

信託代理與保證資產

保管品

保證品

4,129,411

4,000

4,125,411

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10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	34,834,134	42.06				
房屋建築及設備	140401	40,665,931	49.11				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-5,831,797	-7.04				
機械及設備	1405	5,611,890	6.78				
機械及設備	140501	18,417,430	22.24				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,805,540	-15.46				
交通及運輸設備	1406	930,307	1.12				
交通及運輸設備	140601	1,613,810	1.95				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-683,503	-0.83				
雜項設備	1407	9,236,893	11.15				
雜項設備	140701	25,755,155	31.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,518,262	-19.95				
無形資產	15	65,745	0.08				
無形資產	1501	65,745	0.08				

信託代理費保證資產

信託代理與保證負債

信託代理與保證負債

應付保管品

應付保管品

應付保證品

應付保證品

應付保證品

應付保證品

應付保證品

應付保證品

應付保證品

應付保證品

應付保證品

應付保證品

應付保證品

應付保證品

應付保證品

4,129,411

4,000

4,125,411

4,000

4,125,411

4,000

4,125,411

4,000

4,125,411

4,000

4,125,411

4,000

4,125,411

4,000

4,125,411

4,000

4,125,411

4,000

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10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	0.08				
其他資產	18	850,326	1.03				
什項資產	1801	850,326	1.03				
暫付及待結轉帳項	180105	850,326	1.03				
代管資產	180106	1,498,225,577	1,809.16				
代管資產-土地	180106-1	1,389,139,696	1,677.44				
代管資產-房屋及建築	180106-2	109,021,159	131.65				
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	0.06				
應付代管資產	180107	-1,498,225,577	-1,809.16				
合計：		82,813,125					
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。