

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 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	名稱	編號	法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
				本 年 月 份		比 較 增 減	
				實 際 數	預 算 數	金 額	%
基金來源							
徵收及依法分配收入		4	122,787,000	33,572,398	33,533,000	39,398	0.12
違規罰款收入		41	1,000	2,000	1,000	1,000	100.00
財產收入		4115	1,000	2,000	1,000	1,000	100.00
權利金收入		45	175,000		155,000	-155,000	-100.00
利息收入		453	155,000		155,000	-155,000	-100.00
政府撥入收入		454	20,000				
公庫撥款收入		46	120,512,000	33,492,311	33,350,000	142,311	0.43
規費收入		462	120,512,000	33,492,311	33,350,000	142,311	0.43
使用規費收入		47	328,000	78,087	27,000	51,087	189.21
教學收入		473	328,000	78,087	27,000	51,087	189.21
學雜費收入		4S	1,770,000				
其他收入		4S1	1,770,000				
雜項收入		4Y	1,000				
基金用途		4YY	1,000				
國民教育計畫		5	123,287,000	27,540,944	34,210,000	-6,669,056	-19.49
國民小學教育		53	122,449,000	27,368,944	34,210,000	-6,841,056	-20.00
建築及設備計畫		532	122,449,000	27,368,944	34,210,000	-6,841,056	-20.00
其他設備		5N	838,000	172,000		172,000	
本期賸餘(短絀)		5M4	838,000	172,000		172,000	
期初基金餘額		6	-500,000	6,031,454	-677,000	6,708,454	-990.91
解繳公庫		71	3,701,900			3,701,900	8.21
期末基金餘額		72	3,201,900			3,024,900	231.82
		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. 權利金收入：本月及累計數差異超過20%，係食品及文具委外販售權利金遲至下月入帳。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. 國民小學教育：本月及累計數差異超過20%，係用人費用覈實發放低於預期。5. 其他設備：本月及累計數差異超過20%，係因業務需求提前提購置其他設備。

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 1 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 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	行 數	比較增減金額	%
國民教育計畫		本月數				27,368,944	34,210,000		-6,841,056	-20.00
		累計數				27,368,944	34,210,000		-6,841,056	-20.00
建築及設備計畫		本月數				172,000	0	0	172,000	0.00
		累計數				172,000	0	0	172,000	0.00

資本資產明細表

中華民國 115 年 1 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	1,070,378	1,056,544	-1,045,979	49,593,613	
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				33,899,592	
機械及設備	21,917,430	15,264,941	772,378	388,200	-384,318	7,420,985	772,378
交通及運輸設備	1,613,810	927,170	126,000			812,640	126,000
雜項設備	26,008,143	18,792,052	172,000	668,344	-661,661	7,381,408	
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.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。
- 2.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係撥入126,000元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置172,000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

13251-4

資本資產明細表

中華民國 115 年 1 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.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。
- 2.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係撥入126,000元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置172,000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

13251-5

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 1 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														
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		93,000			93,000									
機械及設備		93,000			93,000									
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			745,000	172,000		172,000		172,000				
雜項設備		745,000			745,000	172,000		172,000		172,000				
雜項設備														
購建中國定資產														

因業務需要提前購置雜項設備。

周後督定業務單位經費分配預算。

因紫荊需要提撥前購置雜項設備。

購後於決算單位覈實分配預算。

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 115 年 1 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		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						172,000		172,000		172,000			
總計		838,000			838,000								

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1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		
流動資產	11	85,360,341	100.00	流動負債	21	25,729,601	30.14
現金	1101	34,698,882	40.65	應付款項	2102	24,142,060	28.28
銀行存款	110102	34,518,882	40.44	應付代收款	210203	24,142,060	28.28
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	34,458,882	40.37	其他負債	28	24,142,060	28.28
存款	110102-2	9,797,127	11.48	什項負債	2801	1,587,541	1.86
銀行存款-保管金專戶	110102-2	24,661,755	28.89	存入保證金	280104	1,587,541	1.86
零用及週轉金	110103	60,000	0.07	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付款項	1108	180,000	0.21	淨資產	3	59,630,740	69.86
預付費用	110804	180,000	0.21	淨資產	31	59,630,740	69.86
固定資產	14	49,553,738	58.05	淨資產	3101	59,630,740	69.86
土地改良物	1402	39,113	0.05	累積餘額	310101	✓ 52,539,473	61.55
土地改良物	140201	3,911,320	4.58	本期賸餘	310102	6,192,889	7.25
累計折舊-土地改良物	140202	-3,872,207	-4.54	淨資產調整數	310104	898,378	1.05
房屋建築及設備	1404	33,899,592	39.71	合計：		85,360,341	

信託代理與保證資產

信託代理與保證負債

保管品 4,129,411

應付保管品 4,000

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。

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1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	40,665,931	47.64				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-6,766,339	-7.93				
機械及設備	1405	7,420,985	8.69				
機械及設備	140501	22,301,608	26.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,880,623	-17.43				
交通及運輸設備	1406	812,640	0.95				
交通及運輸設備	140601	1,739,810	2.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-927,170	-1.09				
雜項設備	1407	7,381,408	8.65				
雜項設備	140701	25,511,799	29.89				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,130,391	-21.24				
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				

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

4,129,411

4,000

4,125,411

4,125,411

4,125,411

4,125,411

4,125,411

4,125,411

4,125,411

4,125,411

4,125,411

4,125,411

4,125,411

註：本表編製基礎係依會計法刪除第20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1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		
其他資產	18						
什項資產	1801	1,067,846	1.25				
暫付及待結轉帳項	180105	1,067,846	1.25				
代管資產	180106	1,067,846	1.25				
代管資產-土地	180106-1	1,495,294,056	1,751.74				
代管資產-房屋及建築	180106-2	1,389,139,696	1,627.38				
代管資產-機械及設備	180106-3	106,093,422	124.29				
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：		-1,495,294,056	-1,751.74				
		85,360,341					

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

4,129,411

4,000

4,000

4,125,411

4,125,411

4,125,411

4,125,411

4,125,411

4,125,411

4,125,411

4,125,411

4,125,411

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。