

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 115 年 5 月份

單位：新臺幣元

項 目	編 號	本 年 度 預 算		本 月 份		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減		
		法 定	年 預 算	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	實 際 數	預 算 數	金 額	%
基金來源	4		122,787,000	9,565,268	8,887,000	678,268	7.63	70,206,000	94,575	0.13
徵收及依法分配收入	41		1,000	4,000		4,000		1,000	9,000	900.00
違規罰款收入	4115		1,000	4,000		4,000	0	1,000	9,000	900.00
財產收入	45		175,000					155,000	155,000	
權利金收入	453		155,000					155,000	155,000	
利息收入	454		20,000							
政府撥入收入	46		120,512,000	8,860,000	8,860,000			69,030,000	153,251	0.22
公庫撥款收入	462		120,512,000	8,860,000	8,860,000			69,030,000	153,251	0.22
規費收入	47		328,000	32,068	27,000	5,068	18.77	135,000	123,245	91.29
使用規費收入	473		328,000	32,068	27,000	5,068	18.77	135,000	123,245	91.29
教學收入	4S		1,770,000	669,200		669,200		885,000	-200,000	-22.60
學雜費收入	4S1		1,770,000	669,200		669,200		885,000	-200,000	-22.60
其他收入	4Y		1,000					9,079	9,079	
雜項收入	4YY		1,000					9,079	9,079	
基金用途	5		123,287,000	9,746,543	8,709,000	1,037,543	11.91	71,932,000	-5,118,017	-7.12
國民教育計畫	53		122,449,000	9,746,543	8,709,000	1,037,543	11.91	71,932,000	-5,478,872	-7.63
國民小學教育	532		122,449,000	9,746,543	8,709,000	1,037,543	11.91	71,932,000	-5,478,872	-7.63
建築及設備計畫	5M		838,000					100,000	360,855	360.86
營建及修繕工程	5M2		838,000					100,000	265,303	95.55
其他設備	5M4		-500,000					-1,726,000	5,212,592	-302.00
本期賸餘(短絀)	6		3,701,900	-181,275	178,000	-359,275	-201.84	3,701,900	303,773	8.21
期初基金餘額	71							1,975,900	5,516,365	279.18
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73		3,201,900							

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. 使用規費收入：累計數差異超過20%，係活動場地租金收入高於預期。3. 學雜費收入：本月及累計數差異超過20%，本月差異係因學雜費收入延後至本期入帳，累計數差異係學雜費收入實際較預期低。4. 雜項收入：累計數差異超過20%，係額外認列雜項收入。5. 營建及修繕工程：累計數差異超過20%，係因業務需求調整容納辦理特教班前地坪濕滑整修改善工程。6. 其他設備：累計數差異超過20%，係業務需求額外購置其他設備。

新北市地方教育發展基金—新北市土城區頂埔國民小學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 5 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			比較增減	
			實際數	預算數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	預算數	金額	%		
國民教育計畫		本月數						9,746,543	8,709,000	8,709,000	1,037,543	11.91	
		累計數						66,353,128	71,832,000	71,832,000	-5,478,872	-7.63	
建築及設備計畫		本月數						0	0	0	0	0.00	
		累計數						460,855	100,000	100,000	360,855	360.86	

新北市地方教育發展基金—新北市土城區頂埔國民小學
資本資產明細表

13251-3

中華民國 115 年 5 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	1,424,981	2,384,253	-2,323,728	49,898,256	
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	265,303			34,164,895	
機械及設備	21,917,430	15,264,941	772,378	488,000	-483,120	7,419,987	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	261,300	1,896,253	-1,840,608	7,421,746	89,300
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265,303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77,378元、撥入695,000元；減少數係報廢488,000元。
- 3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係撥入126,000元。
- 4.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置172,000元、代辦經費專款購置73,500元、撥入15,800元；減少數係報廢1,896,253元。

新北市地方教育發展基金—新北市土城區頂埔國民小學
資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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：本年度各項日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265,303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77,378元、撥入695,000元；減少數係報廢488,000元。
- 3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係撥入126,000元。
- 4.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置172,000元、代辦經費專款購置73,500元、撥入15,800元；減少數係報廢1,896,253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

13251-6

中華民國 115 年 5 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	本年度法預算數	本年度先行辦理數	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 購建中國定資產		838,000			100,000	460,855	460,86	460,855	460,86	360,855	360,86		
總計		838,000			100,000	460,855	460,86	460,855	460,86	360,855	360,86		

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5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	1	92,720,935	100.00	負債	2	35,330,414	38.10
流動資產	11	41,489,936	44.75	流動負債	21	32,439,445	34.99
現金	1101	40,897,355	44.11	應付款項	2102	32,439,445	34.99
銀行存款	110102	40,837,355	44.04	應付代收款	210203	32,439,445	34.99
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	6,839,684	7.38	其他負債	28	2,890,969	3.12
存款	110102-2	33,997,671	36.67	什項負債	2801	2,890,969	3.12
銀行存款-保管金專戶	110102-2			存入保證金	280104	2,890,969	3.12
零用及週轉金	110103	60,000	0.06	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付款項	1108	592,581	0.64	淨資產	3	57,390,521	61.90
預付費用	110804	592,581	0.64	淨資產	31	57,390,521	61.90
固定資產	14	49,858,381	53.77	淨資產	3101	57,390,521	61.90
土地改良物	1402	39,113	0.04	累積餘額	310101	52,539,473	56.66
土地改良物	140201	3,911,320	4.22	本期賸餘	310102	3,936,870	4.25
累計折舊-土地改良物	140202	-3,872,207	-4.18	淨資產調整數	310104	914,178	0.99
房屋建築及設備	1404	34,164,895	36.85	合計：		92,720,935	
信託代理與保證資產		4,125,411		信託代理與保證負債		4,125,411	
保管品		0		應付保管品		0	
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。

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5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	40,931,234	44.14				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-6,766,339	-7.30				
機械及設備	1405	7,419,987	8.00				
機械及設備	140501	22,201,808	23.94				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,781,821	-15.94				
交通及運輸設備	1406	812,640	0.88				
交通及運輸設備	140601	1,739,810	1.88				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-927,170	-1.00				
雜項設備	1407	7,421,746	8.00				
雜項設備	140701	24,373,190	26.29				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,951,444	-18.28				
無形資產	16	39,875	0.04				
無形資產	1601	39,875	0.04				
電腦軟體	160102	39,875	0.04				
		4,125,411				4,125,411	
		0				0	
		4,125,411				4,125,411	

信託代理與保證負債

應付保管品

應付保證品

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。

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5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	1,332,743	1.44				
什項資產	1801	1,332,743	1.44				
暫付及待結轉帳項	180105	1,332,743	1.44				
代管資產	180106	1,547,636,029	1,669.13				
代管資產-土地	180106-1	1,441,481,669	1,554.65				
代管資產-房屋及建築	180106-2	106,093,422	114.42				
代管資產-機械及設備	180106-3	6,158	0.01				
代管資產-什項設備	180106-5	8,400	0.01				
代管資產-土地改良物	180106-8	46,380	0.05				
應付代管資產	180107	-1,547,636,029	-1,669.13				
合計：		92,720,935					
		4,125,411				4,125,411	
		0				0	
		4,125,411				4,125,411	

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