

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 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	編 號	本 年 度 預 算 數	本 月 份			本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減			
			實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 金 額	%	實 際 數	預 算 數	金 額	%	
基金來源	4	116,897,000	1,076,843	1,000	1,075,843	107,584.30	117,580,017	116,897,000	683,017	0.58	
徵收及依法分配收入	41	1,000	3,000	✓	3,000		355,490	1,000	354,490	35,449.00	
違規罰款收入	415	1,000	3,000	✓	3,000		355,490	1,000	354,490	35,449.00	
勞務收入	43	155,000	18,400	✓	18,400		342,225	155,000	187,225	120.79	
服務收入	431	155,000	18,400	✓	18,400		342,225	155,000	187,225	120.79	
財產收入	45	124,000	402	✓	402		202,174	124,000	78,174	63.04	
財產處分收入	451	1,000					201,033	1,000	-1,000	-100.00	
權利金收入	453	122,000					1,141	122,000	79,033	64.78	
政府撥入收入	454	1,000	402	✓	402		1,141	1,000	141	14.10	
利息收入	46	1,053,832	1,053,832	✓	1,053,832		115,374,065	115,691,000	-316,935	-0.27	
公庫撥款收入	462	115,691,000	1,053,832	✓	1,053,832		115,374,065	115,691,000	-316,935	-0.27	
教學收入	4S	916,000					1,300,920	916,000	384,920	42.02	
學雜費收入	4S1	916,000					1,300,920	916,000	384,920	42.02	
其他收入	4Y	10,000					5,143	10,000	-4,857	-48.57	
雜項收入	4YY	10,000	1,209	✓	1,000	209	5,143	10,000	-4,857	-48.57	
基金用途	5	116,897,000	3,506,954	✓	3,002,954	595.82	117,401,134	116,897,000	504,134	0.43	
國民教育計畫	53	116,597,000	3,506,954	✓	3,002,954	595.82	116,611,182	116,597,000	14,182	0.01	
建築及設備計畫	5M1	300,000					789,952	300,000	489,952	163.32	
購建餘(短絀)資產	6	300,000					789,952	300,000	489,952	163.32	
本期初基金餘額	71	2,858,967					178,883	2,858,967	178,883		
本期繳庫	72	2,858,967					4,033,075	2,858,967	1,174,108	41.07	
期末基金餘額	73	2,858,967	-2,430,111	✓	-503,000	-1,927,111	383.12	4,211,958	2,858,967	1,352,991	47.32

註：1. 違規罰款收入：本月及累計數超過10%，係因收到廠商逾期違約罰金超出預期。2. 服務收入：本月及累計數超過10%，係因場地租借收入實際較預期增加。3. 財產處分收入：累計差異係本年尚未處分財產。4. 權利金收入：累計差異係因食品及文具委外販售權利金高於預期。5. 利息收入：本月及累計差異係因單戶利息收入較預期增加。6. 公庫撥款收入：本月差異係係用人費用中央款撥補。7. 學雜費收入：累計增加10%，係因係因學費收入較預期高。8. 雜項收入：本月差異係係資源回收收費高於預期；累計差異超過10%，係資源回收收費低於預期。9. 國民小學教育：本月差異係係教師薪資超出預期。10. 營建及修建工程：累計差異係係補辦預算。

新北市地方教育發展基金—新北市土城區頂埔國民小學

13251-2

主要業務計畫執行明細表  
中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目	單位	本月及 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				3,506,954	504,000	3,002,954	595.82
		累計數				116,611,182	116,597,000	14,182	0.01
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				789,952	300,000	489,952	163.32

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110年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	1,192,732,224	100.00	負債	2	1,136,884,949	95.32
流動資產	11	32,002,493	2.68	流動負債	21	21,018,170	1.76
現金	1101	31,532,493	2.64	應付款項	2102	21,018,170	1.76
銀行存款	110102	4,775,958	0.40	應付帳款	210202	0	0.00
銀行存款-縣(市)庫	110102-1			應付代收款	210203	21,018,170	1.76
存款				其他負債	28	1,115,866,779	93.56
銀行存款-保管金專戶	110102-2	26,756,535	2.24	什項負債	2801	1,115,866,779	93.56
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	5,977,403	0.50
匯撥中現金	110104	0	0.00	應付代管資產	280107	1,108,855,376	92.97
預付款項	1108	470,000	0.04	暫收及待結轉帳項	280108	1,034,000	0.09
預付費用	110804	470,000	0.04	淨資產	3	55,847,275	4.68
長期貸墊款及準備金	12	0	0.00	淨資產	31	55,847,275	4.68
準備金	1203	0	0.00	淨資產	3101	55,847,275	4.68
退休及離職準備金	120301	0	0.00	累積餘額	310101	53,292,159	4.47
固定資產	14	51,615,553	4.33	本期賺餘	310102	2,555,116	0.21
				合計：		1,192,732,224	

信託代理與保證資產  
 保管品 2,241,963  
 保證品 182,761  
 2,059,202

信託代理與保證負債  
 應付保管品 2,241,963  
 應付保證品 182,761  
 2,059,202

註：



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110年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
土地改良物	1402	690,857	0.06				
土地改良物	140201	3,439,227	0.29				
累計折舊-土地改良物	140202	-2,748,370	-0.23				
房屋建築及設備	1404	34,496,848	2.89				
房屋建築及設備	140401	37,857,888	3.17				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-3,361,040	-0.28				
設備	1405	4,784,777	0.40				
機械及設備	140501	15,958,202	1.34				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,173,425	-0.94				
交通及運輸設備	1406	384,700	0.03				
交通及運輸設備	140601	1,925,806	0.16				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,541,106	-0.13				
雜項設備	1407	11,258,371	0.94				
雜項設備	140701	25,950,319	2.18				
信託代理與保證資產		2,241,963		信託代理與保證負債		2,241,963	
保管品		182,761		應付保管品		182,761	
保證品		2,059,202		應付保證品		2,059,202	

信託代理與保證資產  
 保管品  
 保證品  
 註：

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110年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-雜項設備	140702	✓-14,691,948	-1.23				
無形資產	16	✓19,764	0.00				
無形資產	1601	19,764	0.00				
電腦軟體	160102	19,764	0.00				
其他資產	18	1,109,094,414	92.99				
什項資產	1801	1,109,094,414	92.99				
暫付及待結轉帳項	180105	239,038	0.02				
代管資產	180106	✓1,108,855,376	92.97				
代管資產-土地	180106-1	990,927,707	83.08				
代管資產-房屋及建築	180106-2	117,804,368	9.88				
代管資產-機械及設備	180106-3	31,249	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	4,884	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	40,988	0.00				
信託代理與保證資產		2,241,963		信託代理與保證負債		2,241,963	
保管品		182,761		應付保管品		182,761	
保證品		2,059,202		應付保證品		2,059,202	

註：

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110年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
代管資產-土地改良物	180106-8	46,380	0.00				
合計：		✓ 1,192,732,224					
信託代理與保證資產		2,241,963		信託代理與保證負債		2,241,963	
保管品		182,761		應付保管品		182,761	
保證品		2,059,202		應付保證品		2,059,202	

註：