

# 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 111 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	編 號	本 年 度 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	比 較 增 減
名 稱			金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金來源	4	111,480,000	9,106,600	1.98	34,808,200	-150,800	-0.43	
徵收及依法分配收入	41	1,000	2,000		3,000	2,000	200.00	
違規罰款收入	415	1,000	2,000		3,000	2,000	200.00	
勞務收入	43	465,000	14,600		29,200	-86,800	-74.83	
服務收入	431	465,000	14,600		29,200	-86,800	-74.83	
財產收入	45	227,000	160,000		160,000	-65,000	-28.89	
財產處分收入	451	1,000						
權利金收入	453	225,000			160,000	-65,000	-28.89	
利息收入	454	1,000						
政府撥入收入	46	108,934,000	8,930,000		34,616,000	34,616,000		
公庫撥款收入	462	108,934,000	8,930,000		34,616,000	34,616,000		
教學收入	4S	1,848,000						
學雜費收入	4S1	1,848,000						
其他收入	4Y	5,000						
雜項收入	4YY	5,000						
基金用途	5	111,980,000	8,308,965	-6.95	31,877,852	-2,738,148	-7.91	
國民教育計畫	53	111,180,000	8,308,965	-6.95	31,877,852	-2,738,148	-7.91	
國民小學教育	532	111,180,000	8,308,965	-6.95	31,877,852	-2,738,148	-7.91	
建築及設備計畫	5M	800,000						
其他設備	5M4	800,000						
本期騰餘(短絀)	6	-500,000	797,635		2,930,348	2,587,348	754.33	
期初基金餘額	71	4,033,075			4,211,958	178,883	4.44	
解繳公庫	72							
期末基金餘額	73	3,533,075			7,142,306	4,376,075	2,766,231	
							63.21	

註：1. 違規罰款收入：本月份及累計數差異超過10%，係收到廠商違約罰金超出預期。2. 服務收入：本月份差異超過10%，係因場地租借收入實際較預期增加；累計差異係場地租借收入較預期少。3. 權利金收入：本月差異係分配於上月，本月繳庫；累計數差異超過10%，係食品及文具委外權利金較預期減少。4. 雜項收入：累計數差異超過10%，係變賣資源回收收入低於預期。

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 111 年 2 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 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				8,308,965	8,930,000	-621,035	-6.95
		累計數				31,877,852	34,616,000	-2,738,148	-7.91

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111年2月28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	1,222,801,759	100.00	負債	2	1,163,817,710	95.18
流動資產	11	38,745,091	3.17	流動負債	21	25,132,262	2.06
現金	1101	37,948,791	3.10	應付款項	2102	25,132,262	2.06
銀行存款	110102	37,888,791	3.10	應付代收款	210203	25,132,262	2.06
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	7,320,006	0.60	其他負債	28	1,138,685,448	93.12
銀行存款-保管金專戶	110102-2	30,568,785	2.50	什項負債	2801	1,138,685,448	93.12
零用及週轉金	110103	60,000	0.00	存入保證金	280104	5,563,224	0.45
預付款項	1108	796,300	0.07	應付代管資產	280107	1,132,088,224	92.58
預付費用	110804	796,300	0.07	暫收及待結轉帳項	280108	1,034,000	0.08
長期貸墊款及準備金	12	0	0.00	淨資產	3	58,984,049	4.82
準備金	1203	0	0.00	淨資產	31	58,984,049	4.82
退休及離職準備金	120301	0	0.00	累積餘額	3101	58,984,049	4.82
固定資產	14	51,821,979	4.24	本期購餘	310101	55,847,275	4.57
土地改良物	1402	690,857	0.06	合計：	310102	3,136,774	0.26

信託代理與保證資產

信託代理與保證負債

保管品

2,758,710

應付保管品

2,758,710

保證品

448,686

應付保證品

448,686

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。



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111年2月28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		
土地改良物	140201	3,439,227	0.28				
累計折舊-土地改良物	140202	-2,748,370	-0.22				
房屋建築及設備	1404	34,496,848	2.82				
房屋建築及設備	140401	37,857,888	3.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-3,361,040	-0.27				
機械及設備	1405	4,924,903	0.40				
機械及設備	140501	16,098,328	1.32				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,173,425	-0.91				
交通及運輸設備	1406	384,040	0.03				
交通及運輸設備	140601	1,859,806	0.15				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,475,766	-0.12				
雜項設備	1407	11,325,331	0.93				
雜項設備	140701	26,017,279	2.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,691,948	-1.20				
信託代理與保證資產		2,758,710		信託代理與保證負債		2,758,710	
保管品		448,686		應付保管品		448,686	
保證品		2,310,024		應付保證品		2,310,024	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年2月28日

單位：新臺幣元

資產	科目名稱	編號	金額	%	負債及淨資產		金額	%
					科目名稱	編號		
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	1,132,214,925	92.59				
什項資產		1801	1,132,214,925	92.59				
暫付及待結轉帳項		180105	126,701	0.01				
代管資產		180106	1,132,088,224	92.58				
代管資產-土地		180106-1	1,014,162,291	82.94				
代管資產-房屋及建築		180106-2	117,804,368	9.63				
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	2,948	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			2,758,710		信託代理與保證負債		2,758,710	
保管品			448,686		應付保管品		448,686	
保證品			2,310,024		應付保證品		2,310,024	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年2月28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		
代管資產-土地改良物	180106-8	46,380	0.00				
合計：		1,222,801,759	✓				
				信託代理與保證負債		2,758,710	
				保管品		448,686	
				保證品		2,310,024	

信託代理與保證資產  
 保管品 2,758,710  
 保證品 448,686  
 2,310,024

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。