

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 110 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	名稱	編號	本 年 度 預 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	
						金額	%			金額	%
基金來源		4									
徵收及依法分配收入		41	116,897,000	10,585,846	10,469,000	116,846	1.12	52,192,153	51,893,000	299,153	0.58
違規罰款收入		415	1,000	4,990		4,990		11,990	1,000	10,990	1,099.00
勞務收入		43	155,000	29,262	20,000	① 4,990		11,990	1,000	10,990	1,099.00
服務收入		431	155,000	29,262	20,000	9,262	46.31	223,569	36,000	187,569	521.03
財產收入		45	124,000	29,262	20,000	② 9,262	46.31	223,569	36,000	187,569	521.03
財產處分收入		451	1,000	225,000	123,000	102,000	82.93	225,000	123,000	102,000	82.93
權利金收入		453	122,000	225,000	1,000	③ -1,000	-100.00	225,000	1,000	-1,000	-100.00
利息收入		454	1,000	225,000	122,000	④ 103,000	84.43	225,000	122,000	103,000	84.43
政府撥入收入		46	115,691,000	10,325,000	10,325,000			51,730,000	51,730,000		
公庫撥款收入		462	115,691,000	10,325,000	10,325,000			51,730,000	51,730,000		
教學收入		4S	916,000								
學雜費收入		4S1	916,000								
其他收入		4Y	10,000	1,594	1,000	594	59.40	1,594	3,000	-1,406	-46.87
雜項收入		4YY	10,000	1,594	1,000	⑤ 594	59.40	1,594	3,000	-1,406	-46.87
基金用途		5									
國民教育計畫		53	116,897,000	7,906,424	8,550,000	-643,576	-7.53	39,363,570	45,166,000	-5,802,430	-12.85
國民小學教育		532	116,897,000	7,906,424	8,550,000	-623,576	-7.31	39,363,570	45,146,000	-5,782,430	-12.81
建築及設備計畫		5M	116,597,000	7,906,424	8,530,000	-623,576	-7.31	39,363,570	45,146,000	-5,782,430	-12.81
其他設備		5M4	300,000		20,000	-20,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
本期餘(短絀)		6		2,679,422	1,919,000	760,422	39.63	12,828,583	6,727,000	6,101,583	90.70
期初基金餘額		71	2,858,967					4,033,075	2,858,967	1,174,108	41.07
解繳公庫		72									
期末基金餘額		73	2,858,967					16,861,658	9,585,967	7,275,691	75.90

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：本月份及累計數超過10%，係因場地租借收入實際較預期增加。3. 財產處分收入：本月及累計差異係本年度尚未處分財產。4. 權利金收入：本月及累計差異係因食品及文具委外販售權利金高於預期。5. 雜項收入：本月數超過10%，係資源回收收入高於預期，累計差異係資源回收變賣低於預期。6. 國民小學教育：累計差異，係用人費用費實發放低於預期。7. 其他設備：本月及累計差異係預計購買圖書，尚未完成。

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3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				負債			
流動資產	1	1,253,657,604	100.00	流動負債	2	1,185,258,142	94.54
現金	11	90,226,953	7.20	應付款項	21	59,092,375	4.71
銀行存款	1101	89,888,505	7.17	應付帳款	2102	59,092,375	4.71
銀行存款-縣(市)庫	110102	89,828,505	7.17	應付代收款	210202	0	0.00
存款	110102-1	16,463,210	1.31	其他負債	210203	59,092,375	4.71
銀行存款-保管金專戶	110102-2	73,365,295	5.85	什項負債	28	1,126,165,767	89.83
零用及週轉金	110103	60,000	0.00	存入保證金	2801	1,126,165,767	89.83
預付款項	1108	338,448	0.03	應付代管資產	280104	14,379,192	1.15
預付費用	110804	338,448	0.03	暫收及待結轉帳項	280107	1,111,786,575	88.68
長期貸墊款及準備金	12	0	0.00	淨資產	3	0	0.00
準備金	1203	0	0.00	淨資產	31	68,399,462	5.46
退休及離職準備金	120301	0	0.00	累積餘額	3101	68,399,462	5.46
固定資產	14	51,509,748	4.11	本期賸餘	310101	53,292,159	4.25
土地改良物	1402	125,536	0.01	合計：	310102	15,107,303	1.21
						1,253,657,604	
信託代理與保證資產		4,426,019		信託代理與保證負債		4,426,019	
保管品		508,679		應付保管品		508,679	
保證品		3,917,340		應付保證品		3,917,340	

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3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	140201	1,096,942	0.09				
累計折舊—土地改良物	140202	-971,406	-0.08				
房屋及建築	1404	34,812,420	2.78				
房屋建築及設備	140401	37,357,888	2.98				
累計折舊—房屋建築及設備	140402	-2,545,468	-0.20				
機械及設備	1405	4,598,964	0.37				
機械及設備	140501	14,273,563	1.14				
累計折舊—機械及設備	140502	-9,674,599	-0.77				
交通及運輸設備	1406	292,365	0.02				
交通及運輸設備	140601	1,676,206	0.13				
累計折舊—交通及運輸設備	140602	-1,383,841	-0.11				
雜項設備	1407	11,680,463	0.93				
雜項設備	140701	22,729,158	1.81				
累計折舊—雜項設備	140702	-11,048,695	-0.88				

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

4,426,019
508,679
3,917,340

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3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		
無形資產	16	28,056	0.00				
無形資產	1601	28,056	0.00				
電腦軟體	160102	28,056	0.00				
其他資產	18	1,111,892,847	88.69				
什項資產	1801	1,111,892,847	88.69				
暫付及待結轉帳項	180105	106,272	0.01				
代管資產	180106	1,111,786,575	88.68				
代管資產-土地	180106-1	990,927,707	79.04				
代管資產-房屋及建築	180106-2	120,732,104	9.63				
代管資產-機械及設備	180106-3	33,432	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	5,704	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	41,218	0.00				
代管資產-土地改良物	180106-8	46,380	0.00				

信託代理與保證資產	4,426,019	信託代理與保證負債	4,426,019
保管品	508,679	應付保管品	508,679
保證品	3,917,340	應付保證品	3,917,340

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3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		
合計：		1,253,657,604					

信託代理與保證資產
保管品
保證品
註：

4,426,019
508,679
3,917,340

信託代理與保證負債
應付保管品
應付保證品

4,426,019
508,679
3,917,340