

# 新北市地方教育發展基金—新北市板橋區大觀國民小學

13245-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目		法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名 稱	編 號		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	157,531,000	13,414,680	13,242,000	172,680	1.30	76,470,954	75,804,000	666,954	0.88
徵收及依法分配收入	41						1,000		1,000	
違規罰款收入	415						1,000		1,000	
勞務收入	43	1,000,000	51,280	200,000	-148,720	-74.36	609,760	480,000	129,760	27.03
服務收入	431	1,000,000	51,280	200,000	-148,720	-74.36	609,760	480,000	129,760	27.03
財產收入	45	250,000					269,000	250,000	19,000	7.60
權利金收入	453	250,000					269,000	250,000	19,000	7.60
政府撥入收入	46	152,963,000	11,808,000	11,383,000	425,000	3.73	74,035,794	73,415,000	620,794	0.85
公庫撥款收入	462	152,963,000	11,808,000	11,383,000	425,000	3.73	74,035,794	73,415,000	620,794	0.85
教學收入	4S	3,318,000	1,555,400	1,659,000	-103,600	-6.24	1,555,400	1,659,000	-103,600	-6.24
學雜費收入	4S1	3,318,000	1,555,400	1,659,000	-103,600	-6.24	1,555,400	1,659,000	-103,600	-6.24
基金用途	5	158,381,000	12,875,249	12,989,000	-113,751	-0.88	69,097,559	75,147,000	-6,049,441	-8.05
國民教育計畫	53	157,457,000	12,875,249	12,949,000	-73,751	-0.57	69,049,049	75,077,000	-6,027,951	-8.03
國民小學教育	532	157,457,000	12,875,249	12,949,000	-73,751	-0.57	69,049,049	75,077,000	-6,027,951	-8.03
建築及設備計畫	5M	924,000		40,000	-40,000	-100.00	48,510	70,000	-21,490	-30.70
營建及修建工程	5M2	450,000								
交通及運輸設備	5M3						17,000		17,000	
其他設備	5M4	474,000		40,000	-40,000	-100.00	31,510	70,000	-38,490	-54.99
本期賸餘(短絀)	6	-850,000	539,431	253,000	286,431	113.21	7,373,395	657,000	6,716,395	1,022.28
期初基金餘額	71	2,017,021					3,314,614	2,017,021	1,297,593	64.33
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,167,021					10,688,009	2,674,021	8,013,988	299.70

註：實際數較預算數差異超過10%以上者，說明如次：

基金來源：1. 違規罰款收入：累計數係採購案廠商違規罰款，原未編列預算而起收。2. 服務收入：本月實際數短收，係分配於本月之羽球場地租借收入，提前於上月繳納所致；累計數超收，係場地借用較預期增加，致場地設施使用費收入隨增。

基金用途：1. 交通及運輸設備：累計數超支，係原未編列預算，配合實際需求調整容納支用所致。2. 其他設備：本月及累計數均係配合實際教學現場需求，重新檢討辦理期程，致支用數較預計減少而短支。

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區大觀國民小學

13245-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 4 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		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				12,875,249	12,949,000	-73,751	-0.57
		累計數				69,049,049	75,077,000	-6,027,951	-8.03
建築及設備計畫		本月數				0	40,000	-40,000	-100.00
		累計數				48,510	70,000	-21,490	-30.70

新北市地方教育發展基金 — 新北市板橋區大觀國民小學

平衡表

中華民國112年4月30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	111,930,242	100.00	負 債	2	61,192,337	54.67
流動資產	11	31,320,704	27.98	流動負債	21	18,370,335	16.41
現金	1101	31,081,608	27.77	應付款項	2102	18,370,335	16.41
銀行存款	110102	30,964,808	27.66	應付代收款	210203	18,370,335	16.41
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	10,332,113	9.23	應付費用	210204	0	0.00
存款				預收款項	2106	0	0.00
銀行存款-保管金專	110102-2	20,475,117	18.29	其他預收款	210699	0	0.00
戶				其他負債	28	42,822,002	38.26
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	157,578	0.14	什項負債	2801	42,822,002	38.26
專戶				存入保證金	280104	2,957,527	2.64
零用及週轉金	110103	116,800	0.10	應付退休及離職金	280106	774,496	0.69
預付款項	1108	239,096	0.21	應付代管資產	280107	39,089,979	34.92
預付費用	110804	239,096	0.21	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
長期貸墊款及準備金	12	774,496	0.69	淨資產	3	50,737,905	45.33
準備金	1203	774,496	0.69	淨資產	31	50,737,905	45.33
退休及離職準備金	120301	774,496	0.69	淨資產	3101	50,737,905	45.33

信託代理與保證資產 202,323

信託代理與保證負債

202,323

保管品 202,323

應付保管品

202,323

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 新北市板橋區大觀國民小學

平衡表

中華民國112年4月30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		
固定資產	14	39,117,427	34.95	累積餘額	310101	39,274,156	35.09
土地改良物	1402	6,590,384	5.89	本期賸餘	310102	11,463,749	10.24
土地改良物	140201	14,495,576	12.95	合計：		111,930,242	
累計折舊-土地改良物	140202	-7,905,192	-7.06				
房屋建築及設備	1404	7,629,147	6.82				
房屋建築及設備	140401	9,264,857	8.28				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,635,710	-1.46				
機械及設備	1405	11,167,552	9.98				
機械及設備	140501	28,503,216	25.47				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,335,664	-15.49				
交通及運輸設備	1406	1,401,739	1.25				
交通及運輸設備	140601	5,862,939	5.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,461,200	-3.99				
雜項設備	1407	12,328,605	11.01				

信託代理與保證資產 202,323

信託代理與保證負債

202,323

保管品 202,323

應付保管品

202,323

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 新北市板橋區大觀國民小學

平衡表

中華民國112年4月30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		
雜項設備	140701	28,704,822	25.65				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,376,217	-14.63				
無形資產	16	932,469	0.83				
無形資產	1601	932,469	0.83				
電腦軟體	160102	932,469	0.83				
其他資產	18	39,785,146	35.54				
什項資產	1801	39,785,146	35.54				
存出保證金	180101	250,000	0.22				
存出保證金-預算外	180101-2	250,000	0.22				
暫付及待結轉帳項	180105	445,167	0.40				
代管資產	180106	39,089,979	34.92				
代管資產-房屋及建築	180106-2	38,878,297	34.73				
代管資產-機械及設備	180106-3	63,693	0.06				

信託代理與保證資產

202,323

信託代理與保證負債

202,323

保管品

202,323

應付保管品

202,323

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 新北市板橋區大觀國民小學

平衡表

中華民國112年4月30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-交通及運輸設備	180106-4	256	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	29,889	0.03				
代管資產-土地改良物	180106-8	117,844	0.11				
合計：		111,930,242					

信託代理與保證資產

202,323

信託代理與保證負債

202,323

保管品

202,323

應付保管品

202,323

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。