

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 5 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 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	14,763,222	12,568,000	2,195,222	17.47	91,234,176	88,372,000	2,862,176	3.24
徵收及依法分配收入	41		2,018		2,018		3,018		3,018	
違規罰款收入	415		2,018		2,018		3,018		3,018	
勞務收入	43	1,000,000	39,429	20,000	19,429	97.15	649,189	500,000	149,189	29.84
服務收入	431	1,000,000	39,429	20,000	19,429	97.15	649,189	500,000	149,189	29.84
財產收入	45	250,000	441		441		269,441	250,000	19,441	7.78
財產處分收入	451		441		441		441		441	
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	14,706,175	12,548,000	2,158,175	17.20	88,741,969	85,963,000	2,778,969	3.23
公庫撥款收入	462	152,963,000	14,706,175	12,548,000	2,158,175	17.20	88,741,969	85,963,000	2,778,969	3.23
教學收入	4S	3,318,000	-400		-400		1,555,000	1,659,000	-104,000	-6.27
學雜費收入	4S1	3,318,000	-400		-400		1,555,000	1,659,000	-104,000	-6.27
其他收入	4Y		15,559		15,559		15,559		15,559	
雜項收入	4YY		15,559		15,559		15,559		15,559	
基金用途	5	158,381,000	12,279,515	12,684,000	-404,485	-3.19	81,377,074	87,831,000	-6,453,926	-7.35
國民教育計畫	53	157,457,000	12,279,515	12,605,000	-325,485	-2.58	81,328,564	87,682,000	-6,353,436	-7.25
國民小學教育	532	157,457,000	12,279,515	12,605,000	-325,485	-2.58	81,328,564	87,682,000	-6,353,436	-7.25
建築及設備計畫	5M	924,000		79,000	-79,000	-100.00	48,510	149,000	-100,490	-67.44
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		79,000	-79,000	-100.00	31,510	149,000	-117,490	-78.85
本期賸餘(短絀)	6	-850,000	2,483,707	-116,000	2,599,707	-2,241.13	9,857,102	541,000	9,316,102	1,722.02
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					13,171,716	2,558,021	10,613,695	414.92

註：

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區大觀國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 5 月份

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：本月及累計數均係採購案廠商違規罰款，原未編列預算而超收。

2. 服務收入：本月及累計數均係場地借用較預期增加，致場地設施使用費收入隨增而超收。

3. 財產處分收入：本月及累計數均係財產報廢變賣收入，原未編列預算而超收。

4. 公庫撥款收入：本月實際數超收，係撥入教育部各項計畫經費補助款，原未編列預算所致。

5. 學雜費收入：本月實際數為負數，係退還轉出幼生學生活動費所致。

6. 雜項收入：本月及累計數均係補助計畫賸餘款毋須繳回辦理繳庫，原未編列預算而超收。

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

13245-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 5 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				12,279,515	12,605,000	-325,485	-2.58
		累計數				81,328,564	87,682,000	-6,353,436	-7.25
建築及設備計畫		本月數				0	79,000	-79,000	-100.00
		累計數				48,510	149,000	-100,490	-67.44

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	114,356,972	100.00	負 債	2	61,055,740	53.39
流動資產	11	33,520,726	29.31	流動負債	21	18,060,190	15.79
現金	1101	33,520,726	29.31	應付款項	2102	18,060,190	15.79
銀行存款	110102	33,403,926	29.21	應付代收款	210203	18,060,190	15.79
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	13,054,916	11.42	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	20,191,432	17.66	其他預收款	210699	0	0.00
戶				其他負債	28	42,995,550	37.60
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	157,578	0.14	什項負債	2801	42,995,550	37.60
專戶				存入保證金	280104	3,125,701	2.73
零用及週轉金	110103	116,800	0.10	應付退休及離職金	280106	779,870	0.68
預付款項	1108	0	0.00	應付代管資產	280107	39,089,979	34.18
預付費用	110804	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
長期貸墊款及準備金	12	779,870	0.68	淨資產	3	53,301,232	46.61
準備金	1203	779,870	0.68	淨資產	31	53,301,232	46.61
退休及離職準備金	120301	779,870	0.68	淨資產	3101	53,301,232	46.61

信託代理與保證資產 106,623

信託代理與保證負債

106,623

保管品 106,623

應付保管品

106,623

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		
固定資產	14	39,197,047	34.28	累積餘額	310101	39,274,156	34.34
土地改良物	1402	6,590,384	5.76	本期賸餘	310102	14,027,076	12.27
土地改良物	140201	14,495,576	12.68	合計：		114,356,972	
累計折舊-土地改良物	140202	-7,905,192	-6.91				
房屋建築及設備	1404	7,629,147	6.67				
房屋建築及設備	140401	9,264,857	8.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,635,710	-1.43				
機械及設備	1405	11,167,552	9.77				
機械及設備	140501	28,503,216	24.92				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,335,664	-15.16				
交通及運輸設備	1406	1,447,859	1.27				
交通及運輸設備	140601	5,909,059	5.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,461,200	-3.90				
雜項設備	1407	12,362,105	10.81				

信託代理與保證資產 106,623 信託代理與保證負債 106,623

保管品 106,623 應付保管品 106,623

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		
雜項設備	140701	28,738,322	25.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,376,217	-14.32				
無形資產	16	932,469	0.82				
無形資產	1601	932,469	0.82				
電腦軟體	160102	932,469	0.82				
其他資產	18	39,926,860	34.91				
什項資產	1801	39,926,860	34.91				
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	586,881	0.51				
代管資產	180106	39,089,979	34.18				
代管資產-房屋及建築	180106-2	38,878,297	34.00				
代管資產-機械及設備	180106-3	63,693	0.06				
信託代理與保證資產		106,623		信託代理與保證負債		106,623	
保管品		106,623		應付保管品		106,623	

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		
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	0.10				
合計：		114,356,972					

信託代理與保證資產

106,623

信託代理與保證負債

106,623

保管品

106,623

應付保管品

106,623

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。