

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 113 年 5 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	163,639,000	13,860,934	12,664,000	1,196,934	9.45	93,917,604	89,943,000	3,974,604	4.42
徵收及依法分配收入	41						5,400		5,400	
違規罰款收入	415						5,400		5,400	
勞務收入	43	1,000,000	289,600	40,000	249,600	624.00	942,565	660,000	282,565	42.81
服務收入	431	1,000,000	289,600	40,000	249,600	624.00	942,565	660,000	282,565	42.81
財產收入	45	250,000					299,000	250,000	49,000	19.60
權利金收入	453	250,000					299,000	250,000	49,000	19.60
政府撥入收入	46	159,071,000	13,560,334	12,624,000	936,334	7.42	91,166,539	87,374,000	3,792,539	4.34
公庫撥款收入	462	159,071,000	13,560,334	12,624,000	936,334	7.42	91,166,539	87,374,000	3,792,539	4.34
教學收入	4S	3,318,000					1,493,100	1,659,000	-165,900	-10.00
學雜費收入	4S1	3,318,000					1,493,100	1,659,000	-165,900	-10.00
其他收入	4Y		11,000		11,000		11,000		11,000	
雜項收入	4YY		11,000		11,000		11,000		11,000	
基金用途	5	164,489,000	12,452,798	12,760,000	-307,202	-2.41	83,485,557	89,242,000	-5,756,443	-6.45
國民教育計畫	53	163,529,000	12,384,548	12,760,000	-375,452	-2.94	83,368,521	89,242,000	-5,873,479	-6.58
國民小學教育	532	163,529,000	12,384,548	12,760,000	-375,452	-2.94	83,368,521	89,242,000	-5,873,479	-6.58
建築及設備計畫	5M	960,000	68,250		68,250		117,036		117,036	
營建及修建工程	5M2	480,000								
其他設備	5M4	480,000	68,250		68,250		117,036		117,036	
本期賸餘(短絀)	6	-850,000	1,408,136	-96,000	1,504,136	-1,566.81	10,432,047	701,000	9,731,047	1,388.17
期初基金餘額	71	2,464,614					3,368,452	2,464,614	903,838	36.67
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,614,614					13,800,499	3,165,614	10,634,885	335.95

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. 權利金收入：累計數超收，係合作社委外服務權利金較預期增加所致。 4. 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：其他設備：本月及累計數超支，均係配合實際教學現場需求提前支用所致。

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 113 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				12,384,548	12,760,000	-375,452	-2.94
		累計數				83,368,521	89,242,000	-5,873,479	-6.58
建築及設備計畫		本月數				68,250	0	68,250	0.00
		累計數				117,036	0	117,036	0.00

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113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	71,576,486	100.00	負 債	2	22,132,698	30.92
流動資產	11	33,237,767	46.44	流動負債	21	18,402,093	25.71
現金	1101	33,237,767	46.44	應付款項	2102	18,402,093	25.71
銀行存款	110102	33,120,967	46.27	應付代收款	210203	18,402,093	25.71
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	13,683,699	19.12	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	19,278,831	26.93	其他預收款	210699	0	0.00
戶				其他負債	28	3,730,605	5.21
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	158,437	0.22	什項負債	2801	3,730,605	5.21
專戶				存入保證金	280104	2,882,529	4.03
零用及週轉金	110103	116,800	0.16	應付退休及離職金	280106	848,076	1.18
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	49,443,788	69.08
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	49,443,788	69.08
長期貸墊款及準備金	12	848,076	1.18	淨資產	3101	49,443,788	69.08
準備金	1203	848,076	1.18	累積餘額	310101	37,941,084	53.01
退休及離職準備金	120301	848,076	1.18	本期騰餘	310102	10,141,508	14.17

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113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	35,157,820	49.12	淨資產調整數	310104	1,361,196	2.00
土地改良物	1402	6,277,246	8.77	合計：		71,576,486	
土地改良物	140201	14,495,576	20.25				
累計折舊-土地改良物	140202	-8,218,330	-11.48				
房屋建築及設備	1404	7,445,703	10.40				
房屋建築及設備	140401	9,264,857	12.94				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,819,154	-2.54				
機械及設備	1405	10,469,880	14.63				
機械及設備	140501	29,307,939	40.95				
累計折舊-機械及設備	140502	-18,838,059	-26.32				
交通及運輸設備	1406	1,041,888	1.46				
交通及運輸設備	140601	5,809,184	8.12				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,767,296	-6.66				
雜項設備	1407	9,923,103	13.86				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113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	26,459,790	36.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,536,687	-23.10				
無形資產	16	485,469	0.68				
無形資產	1601	485,469	0.68				
電腦軟體	160102	485,469	0.68				
其他資產	18	1,847,354	2.58				
什項資產	1801	1,847,354	2.58				
存出保證金	180101	250,000	0.35				
存出保證金-預算外	180101-2	250,000	0.35				
暫付及待結轉帳項	180105	1,597,354	2.23				
代管資產	180106	37,628,491	52.57				
代管資產-房屋及建築	180106-2	37,417,587	52.28				
代管資產-機械及設備	180106-3	63,372	0.09				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113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	29,432	0.04				
代管資產-土地改良物	180106-8	117,844	0.16				
應付代管資產	180107	-37,628,491	-52.57				
合計：		71,576,486					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。