

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 12 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			
		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	163,639,000	3,371,706	383,000	2,988,706	780.34	173,890,987	163,639,000	10,251,987	6.27
徵收及依法分配收入						21,900		21,900	
違規罰款收入						21,900		21,900	
勞務收入	1,000,000	23,635		23,635		1,672,123	1,000,000	672,123	67.21
服務收入	1,000,000	23,635		23,635		1,672,123	1,000,000	672,123	67.21
財產收入	250,000	9,919		9,919		323,738	250,000	73,738	29.50
權利金收入	250,000					299,000	250,000	49,000	19.60
利息收入		9,919		9,919		24,738		24,738	
政府撥入收入	159,071,000	3,338,152	383,000	2,955,152	771.58	169,064,626	159,071,000	9,993,626	6.28
公庫撥款收入	159,071,000	3,338,152	383,000	2,955,152	771.58	169,064,626	159,071,000	9,993,626	6.28
教學收入	3,318,000					2,796,600	3,318,000	-521,400	-15.71
學雜費收入	3,318,000					2,796,600	3,318,000	-521,400	-15.71
其他收入						12,000		12,000	
雜項收入						12,000		12,000	
基金用途	164,489,000	5,400,998	775,000	4,625,998	596.90	173,197,739	164,489,000	8,708,739	5.29
國民教育計畫	163,529,000	4,775,998	775,000	4,000,998	516.26	172,033,203	163,529,000	8,504,203	5.20
其他	163,529,000	4,775,998	775,000	4,000,998	516.26	172,033,203	163,529,000	8,504,203	5.20
建築及設備計畫	960,000	625,000		625,000		1,164,536	960,000	204,536	21.31
購建固定資產	960,000	625,000		625,000		1,164,536	960,000	204,536	21.31
本期賸餘(短絀)	-850,000	-2,029,292	-392,000	-1,637,292	417.68	693,248	-850,000	1,543,248	-181.56
期初基金餘額	2,464,614					3,368,452	2,464,614	903,838	36.67
解繳公庫									
期末基金餘額	1,614,614					4,061,700	1,614,614	2,447,086	151.56

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 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：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：本月及累計數均主要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. 利息收入：本月及累計數均係專戶存款利息，原未編列預算而超收。

5. 公庫撥款收入：本月實際數超收，係撥入各項補助款及用人費用不足款，原未編列預算所致。

6. 學雜費收入：累計數短收，係招收幼生數較預期減少，致學費及活動費收入隨減。

7. 雜項收入：累計數主要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. 國民小學教育：本月實際數超支，係執行撥入各項補助款及用人費用不足款，原未編列預算所致。

2. 營建及修建工程：累計數短支，係依實際需求支用，較預計減少所致。

3. 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。

4. 其他設備：本月及累計數超支，均係執行各補助計畫自籌款，原未編列預算，奉准先行辦理或調整容納支用所致。

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區大觀國民小學

13245-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 12 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				4,775,998	775,000	4,000,998	516.26
		累計數				172,033,203	163,529,000	8,504,203	5.20
建築及設備計畫		本月數				625,000	0	625,000	0.00
		累計數				1,164,536	960,000	204,536	21.31

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12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	75,837,084	100.00	負 債	2	38,674,461	51.00
流動資產	11	41,147,499	54.26	流動負債	21	33,724,478	44.47
現金	1101	41,147,499	54.26	應付款項	2102	33,398,188	44.04
銀行存款	110102	41,147,499	54.26	應付代收款	210203	32,848,946	43.32
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	4,937,232	6.51	應付費用	210204	549,242	0.72
銀行存款-保管金專戶	110102-2	36,050,765	47.54	預收款項	2106	326,290	0.43
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	159,502	0.21	其他預收款	210699	326,290	0.43
零用及週轉金	110103	0	0.00	其他負債	28	4,949,983	6.53
匯撥中現金	110104	0	0.00	什項負債	2801	4,949,983	6.53
預付款項	1108	0	0.00	存入保證金	280104	4,057,777	5.35
預付費用	110804	0	0.00	應付退休及離職金	280106	892,206	1.18
長期貸墊款及準備金	12	892,206	1.18	淨資產	3	37,162,623	49.00
準備金	1203	892,206	1.18	淨資產	31	37,162,623	49.00
				淨資產	3101	37,162,623	49.00
				累積餘額	310101	37,941,084	50.03
				本期短絀	310103	-7,443,007	-9.81

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12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		
退休及離職準備金	120301	892,206	1.18	淨資產調整數	310104	6,664,546	9.00
固定資產	14	32,891,955	43.37	合計：		75,837,084	
土地改良物	1402	5,964,108	7.86				
土地改良物	140201	14,495,576	19.11				
累計折舊-土地改良物	140202	-8,531,468	-11.25				
房屋建築及設備	1404	7,262,259	9.58				
房屋建築及設備	140401	9,264,857	12.22				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-2,002,598	-2.64				
機械及設備	1405	11,944,537	15.75				
機械及設備	140501	33,434,318	44.09				
累計折舊-機械及設備	140502	-21,489,781	-28.34				
交通及運輸設備	1406	748,461	0.99				
交通及運輸設備	140601	5,681,684	7.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,933,223	-6.51				

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12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	1407	6,972,590	9.19				
雜項設備	140701	26,193,934	34.54				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,221,344	-25.35				
無形資產	16	208,968	0.28				
無形資產	1601	208,968	0.28				
電腦軟體	160102	208,968	0.28				
其他資產	18	696,456	0.92				
什項資產	1801	696,456	0.92				
存出保證金	180101	250,000	0.33				
存出保證金-預算外	180101-2	250,000	0.33				
暫付及待結轉帳項	180105	446,456	0.59				
代管資產	180106	36,167,124	47.69				
代管資產-房屋及建築	180106-2	35,956,876	47.41				
代管資產-機械及設備	180106-3	62,984	0.08				
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12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	29,164	0.04				
代管資產-土地改良物	180106-8	117,844	0.16				
應付代管資產	180107	-36,167,124	-47.69				
合計：		75,837,084					

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。