

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區後埔國民小學

13236-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 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	343,945,000	6,868,949	1,202,000	5,666,949	471.46	363,039,172	343,945,000	19,094,172	5.55
徵收及依法分配收入	41		2,000		2,000		600,686		600,686	
違規罰款收入	4115		2,000		2,000		600,686		600,686	
財產收入	45	485,000	38,506	2,000	36,506	1,825.30	453,202	485,000	-31,798	-6.56
財產處分收入	451						1,000		1,000	
權利金收入	453	480,000					385,000	480,000	-95,000	-19.79
利息收入	454	5,000	38,506	2,000	36,506	1,825.30	67,202	5,000	62,202	1,244.04
政府撥入收入	46	340,728,000	6,634,643	1,128,000	5,506,643	488.18	357,731,661	340,728,000	17,003,661	4.99
公庫撥款收入	462	340,728,000	6,634,643	1,128,000	5,506,643	488.18	357,731,661	340,728,000	17,003,661	4.99
規費收入	47	1,005,000	191,800	70,000	121,800	174.00	2,734,647	1,005,000	1,729,647	172.10
行政規費收入	471	2,000					2,000		-2,000	-100.00
使用規費收入	473	1,003,000	191,800	70,000	121,800	174.00	2,734,647	1,003,000	1,731,647	172.65
教學收入	4S	1,707,000					1,485,200	1,707,000	-221,800	-12.99
學雜費收入	4S1	1,707,000					1,485,200	1,707,000	-221,800	-12.99
其他收入	4Y	20,000	2,000	2,000			33,776	20,000	13,776	68.88
雜項收入	4YY	20,000	2,000	2,000			33,776	20,000	13,776	68.88
基金用途	5	344,445,000	8,602,570	4,727,000	3,875,570	81.99	362,728,587	344,445,000	18,283,587	5.31
國民教育計畫	53	343,495,000	5,986,998	4,702,000	1,284,998	27.33	359,530,909	343,495,000	16,035,909	4.67
國民小學教育	532	343,495,000	5,986,998	4,702,000	1,284,998	27.33	359,530,909	343,495,000	16,035,909	4.67
建築及設備計畫	5M	950,000	2,615,572	25,000	2,590,572	10,362.29	3,197,678	950,000	2,247,678	236.60
營建及修建工程	5M2						202,614		202,614	
交通及運輸設備	5M3						72,000		72,000	
其他設備	5M4	950,000	2,615,572	25,000	2,590,572	10,362.29	2,923,064	950,000	1,973,064	207.69
本期賸餘(短絀)	6	-500,000	-1,733,621	-3,525,000	1,791,379	-50.82	310,585	-500,000	810,585	-162.12
期初基金餘額	71	3,565,511					7,892,948	3,565,511	4,327,437	121.37
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,065,511					8,203,533	3,065,511	5,138,022	167.61

註：一、本月份實際數較預算數差異超過20%以上者，原因如下：1. 違規罰款收入：係午餐廠商繳履約違約金致較預算數多。2. 利息收入：係保管款專戶利息較預算多。3. 公庫撥款收入：主要係人事費不足撥補。4. 使用規費收入：主要係場地租借收入較預算多。5. 國民小學教育：主要係用人費用較預算數多。6. 其他設備：主要係補辦預算辦理114年兒童遊戲場工程。

二、本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過20%以上者，原因如下：1. 違規罰款收入：主要係繳入113學年度學生健康檢查勞務採購廠商履約違約金致較預算數多。2. 財產處分收入：係出售報廢財產收入。3. 利息收入：係保管款專戶利息較預算多。4. 行政規費收入：主要係考試報名費較預算數少。5. 使用規費收入：主要係場地

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區後埔國民小學

13236-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				5,986,998	4,702,000	1,284,998	27.33
		累計數				359,530,909	343,495,000	16,035,909	4.67
建築及設備計畫		本月數				2,615,572	25,000	2,590,572	10362.29
		累計數				3,197,678	950,000	2,247,678	236.60

新北市地方教育發展基金 — 新北市板橋區後埔國民小學

平衡表

中華民國114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	123,745,404	100.00	負 債	2	78,773,677	63.66
流動資產	11	85,178,344	68.83	流動負債	21	73,446,449	59.35
現金	1101	85,178,344	68.83	應付款項	2102	73,446,449	59.35
銀行存款	110102	85,178,344	68.83	應付代收款	210203	70,881,855	57.28
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	10,843,055	8.76	應付費用	210204	64,594	0.05
存款				應付工程款	210206	2,500,000	2.02
銀行存款-保管金專	110102-2	74,298,129	60.04	其他負債	28	5,327,228	4.30
戶				什項負債	2801	5,327,228	4.30
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	37,160	0.03	存入保證金	280104	4,588,126	3.71
專戶				應付退休及離職金	280106	664,174	0.54
長期貸墊款及準備金	12	664,174	0.54	暫收及待結轉帳項	280108	74,928	0.06
準備金	1203	664,174	0.54	淨資產	3	44,971,727	36.34
退休及離職準備金	120301	664,174	0.54	淨資產	31	44,971,727	36.34
固定資產	14	36,663,091	29.63	淨資產	3101	44,971,727	36.34
土地改良物	1402	1,849,597	1.49	累積餘額	310101	44,971,727	36.34
土地改良物	140201	5,249,917	4.24				
信託代理與保證資產		866,216		信託代理與保證負債		866,216	
保證品		866,216		應付保證品		866,216	

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 — 新北市板橋區後埔國民小學

平衡表

中華民國114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		
累計折舊-土地改良物	140202	-3,400,320	-2.75	合計：	310104	123,745,404	2.52
房屋建築及設備	1404	6,996,132	5.65				
房屋建築及設備	140401	10,070,000	8.14				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-3,073,868	-2.48				
機械及設備	1405	4,587,812	3.71				
機械及設備	140501	31,517,427	25.47				
累計折舊-機械及設備	140502	-26,929,615	-21.76				
交通及運輸設備	1406	1,319,998	1.07				
交通及運輸設備	140601	3,212,401	2.60				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,892,403	-1.53				
雜項設備	1407	19,409,552	15.69				
雜項設備	140701	44,945,011	36.32				
累計折舊-雜項設備	140702	-25,535,459	-20.64				
購建中固定資產	1411	2,500,000	2.02				
信託代理與保證資產		866,216		信託代理與保證負債		866,216	
保證品		866,216		應付保證品		866,216	

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 — 新北市板橋區後埔國民小學

平衡表

中華民國114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		
購建中固定資產	141101	2,500,000	2.02				
無形資產	16	105,103	0.08				
無形資產	1601	105,103	0.08				
電腦軟體	160102	105,103	0.08				
其他資產	18	1,134,692	0.92				
什項資產	1801	1,134,692	0.92				
暫付及待結轉帳項	180105	1,134,692	0.92				
代管資產	180106	3,839,855,468	3,103.03				
代管資產-土地	180106-1	3,733,301,328	3,016.92				
代管資產-房屋及建築	180106-2	106,456,716	86.03				
代管資產-機械及設備	180106-3	5,227	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	69,118	0.06				
代管資產-土地改良物	180106-8	23,079	0.02				
信託代理與保證資產		866,216		信託代理與保證負債		866,216	
保證品		866,216		應付保證品		866,216	

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 — 新北市板橋區後埔國民小學

平衡表

中華民國114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		
應付代管資產	180107	-3,839,855,468	-3,103.03				
合計：		123,745,404					
信託代理與保證資產		866,216		信託代理與保證負債		866,216	
保證品		866,216		應付保證品		866,216	

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。