

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區後埔國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 9 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	343,945,000	25,407,780	25,069,000	338,780	1.35	306,898,838	300,475,000	6,423,838	2.14
徵收及依法分配收入	41						598,686		598,686	
違規罰款收入	4115						598,686		598,686	
財產收入	45	485,000					414,696	3,000	411,696	13,723.20
財產處分收入	451						1,000		1,000	
權利金收入	453	480,000					385,000		385,000	
利息收入	454	5,000					28,696	3,000	25,696	856.53
政府撥入收入	46	340,728,000	25,000,000	25,000,000			302,815,124	299,000,000	3,815,124	1.28
公庫撥款收入	462	340,728,000	25,000,000	25,000,000			302,815,124	299,000,000	3,815,124	1.28
規費收入	47	1,005,000	406,150	67,000	339,150	506.19	2,257,480	603,000	1,654,480	274.37
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	406,150	67,000	339,150	506.19	2,257,480	601,000	1,656,480	275.62
教學收入	4S	1,707,000					790,000	855,000	-65,000	-7.60
學雜費收入	4S1	1,707,000					790,000	855,000	-65,000	-7.60
其他收入	4Y	20,000	1,630	2,000	-370	-18.50	22,852	14,000	8,852	63.23
雜項收入	4YY	20,000	1,630	2,000	-370	-18.50	22,852	14,000	8,852	63.23
基金用途	5	344,445,000	27,598,748	25,202,000	2,396,748	9.51	281,083,450	284,344,000	-3,260,550	-1.15
國民教育計畫	53	343,495,000	27,574,748	25,062,000	2,512,748	10.03	280,791,633	283,484,000	-2,692,367	-0.95
國民小學教育	532	343,495,000	27,574,748	25,062,000	2,512,748	10.03	280,791,633	283,484,000	-2,692,367	-0.95
建築及設備計畫	5M	950,000	24,000	140,000	-116,000	-82.86	291,817	860,000	-568,183	-66.07
營建及修建工程	5M2						97,500		97,500	
交通及運輸設備	5M3		24,000		24,000		48,000		48,000	
其他設備	5M4	950,000		140,000	-140,000	-100.00	146,317	860,000	-713,683	-82.99
本期賸餘(短絀)	6	-500,000	-2,190,968	-133,000	-2,057,968	1,547.34	25,815,388	16,131,000	9,684,388	60.04
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					33,708,336	19,696,511	14,011,825	71.14

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. 使用規費收入：主要係場地租借收入較預算數多。2. 交通及運輸設備：主要係辦理調整容納轉入24,000元購置警衛室1號監視器主機。3. 其他設備：主要係依實際需求辦理。

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. 權利金收入：係食品及文具委外販售權利金繳庫。4. 利息收入：係保管款專戶利息較預算多。5. 行政規費收入：主要係考試報名費較預算數少。6. 使用規費收入：主要係場地租借收入較預算數多。7. 雜項收入：主要係113年度補助賸餘2萬以下繳庫。8. 營建及修建工程：主要係辦理調整容

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 9 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				27,574,748	25,062,000	2,512,748	10.03
		累計數				280,791,633	283,484,000	-2,692,367	-0.95
建築及設備計畫		本月數				24,000	140,000	-116,000	-82.86
		累計數				291,817	860,000	-568,183	-66.07

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9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	158,914,855	100.00	負 債	2	80,547,644	50.69
流動資產	11	113,152,480	71.20	流動負債	21	75,192,360	47.32
現金	1101	92,454,552	58.18	應付款項	2102	75,192,360	47.32
銀行存款	110102	92,333,552	58.10	應付代收款	210203	75,192,360	47.32
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	12,889,408	8.11	預收款項	2106	0	0.00
存款				在建工程	210607	0	0.00
銀行存款-保管金專	110102-2	79,418,790	49.98	其他負債	28	5,355,284	3.37
戶				什項負債	2801	5,355,284	3.37
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	25,354	0.02	存入保證金	280104	4,706,435	2.96
專戶				應付退休及離職金	280106	648,849	0.41
零用及週轉金	110103	121,000	0.08	淨資產	3	78,367,211	49.31
匯撥中現金	110104	0	0.00	淨資產	31	78,367,211	49.31
預付款項	1108	20,697,928	13.02	淨資產	3101	78,367,211	49.31
預付費用	110804	20,697,928	13.02	累積餘額	310101	49,010,793	30.84
長期貸墊款及準備金	12	648,849	0.41	本期賸餘	310102	28,781,861	18.11
準備金	1203	648,849	0.41				
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9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		
退休及離職準備金	120301	648,849	0.41	淨資產調整數	310104	574,557	0.36
固定資產	14	44,323,661	27.89	合計：		158,914,855	
土地改良物	1402	2,344,664	1.48				
土地改良物	140201	5,249,917	3.30				
累計折舊-土地改良物	140202	-2,905,253	-1.83				
房屋建築及設備	1404	7,993,062	5.03				
房屋建築及設備	140401	10,070,000	6.34				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-2,076,938	-1.31				
機械及設備	1405	9,632,421	6.06				
機械及設備	140501	31,462,268	19.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-21,829,847	-13.74				
交通及運輸設備	1406	1,690,747	1.06				
交通及運輸設備	140601	3,146,021	1.98				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,455,274	-0.92				
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9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	1407	22,662,767	14.26				
雜項設備	140701	42,460,605	26.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,797,838	-12.46				
無形資產	16	335,214	0.21				
無形資產	1601	335,214	0.21				
電腦軟體	160102	335,214	0.21				
其他資產	18	454,651	0.29				
什項資產	1801	454,651	0.29				
暫付及待結轉帳項	180105	454,651	0.29				
代管資產	180106	3,843,288,820	2,418.46				
代管資產-土地	180106-1	3,733,301,328	2,349.25				
代管資產-房屋及建築	180106-2	109,890,068	69.15				
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	0.04				

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9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-土地改良物	180106-8	23,079	0.01				
應付代管資產	180107	-3,843,288,820	-2,418.46				
合計：		158,914,855					

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。