

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 10 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	26,613,549	26,119,000	494,549	1.89	333,512,387	326,594,000	6,918,387	2.12
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	25,683,769	25,000,000	683,769	2.74	328,498,893	324,000,000	4,498,893	1.39
公庫撥款收入	462	340,728,000	25,683,769	25,000,000	683,769	2.74	328,498,893	324,000,000	4,498,893	1.39
規費收入	47	1,005,000	229,580	265,000	-35,420	-13.37	2,487,060	868,000	1,619,060	186.53
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	229,580	265,000	-35,420	-13.37	2,487,060	866,000	1,621,060	187.19
教學收入	4S	1,707,000	695,200	852,000	-156,800	-18.40	1,485,200	1,707,000	-221,800	-12.99
學雜費收入	4S1	1,707,000	695,200	852,000	-156,800	-18.40	1,485,200	1,707,000	-221,800	-12.99
其他收入	4Y	20,000	5,000	2,000	3,000	150.00	27,852	16,000	11,852	74.08
雜項收入	4YY	20,000	5,000	2,000	3,000	150.00	27,852	16,000	11,852	74.08
基金用途	5	344,445,000	26,758,249	41,903,000	-15,144,751	-36.14	307,841,699	326,247,000	-18,405,301	-5.64
國民教育計畫	53	343,495,000	26,598,681	41,858,000	-15,259,319	-36.45	307,390,314	325,342,000	-17,951,686	-5.52
國民小學教育	532	343,495,000	26,598,681	41,858,000	-15,259,319	-36.45	307,390,314	325,342,000	-17,951,686	-5.52
建築及設備計畫	5M	950,000	159,568	45,000	114,568	254.60	451,385	905,000	-453,615	-50.12
營建及修建工程	5M2						97,500		97,500	
交通及運輸設備	5M3		24,000		24,000		72,000		72,000	
其他設備	5M4	950,000	135,568	45,000	90,568	201.26	281,885	905,000	-623,115	-68.85
本期賸餘(短絀)	6	-500,000	-144,700	-15,784,000	15,639,300	-99.08	25,670,688	347,000	25,323,688	7,297.89
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					33,563,636	3,912,511	29,651,125	757.85

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. 雜項收入：主要係損壞籃球框修繕費收入。2. 國民小學教育：主要係用人費用較預算數少。3. 交通及運輸設備：主要係辦理調整容納轉入24,000元購置總務處監視器。4. 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 10 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				26,598,681	41,858,000	-15,259,319	-36.45
		累計數				307,390,314	325,342,000	-17,951,686	-5.52
建築及設備計畫		本月數				159,568	45,000	114,568	254.60
		累計數				451,385	905,000	-453,615	-50.12

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10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	166,677,671	100.00	負 債	2	87,870,037	52.72
流動資產	11	120,028,434	72.01	流動負債	21	82,618,332	49.57
現金	1101	99,343,026	59.60	應付款項	2102	82,618,332	49.57
銀行存款	110102	99,222,026	59.53	應付代收款	210203	82,618,332	49.57
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	12,757,228	7.65	預收款項	2106	0	0.00
存款				在建工程	210607	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	86,439,444	51.86	其他負債	28	5,251,705	3.15
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	25,354	0.02	什項負債	2801	5,251,705	3.15
零用及週轉金	110103	121,000	0.07	存入保證金	280104	4,597,765	2.76
匯撥中現金	110104	0	0.00	應付退休及離職金	280106	653,940	0.39
預付款項	1108	20,685,408	12.41	淨資產	3	78,807,634	47.28
預付費用	110804	20,685,408	12.41	淨資產	31	78,807,634	47.28
長期貸墊款及準備金	12	653,940	0.39	淨資產	3101	78,807,634	47.28
準備金	1203	653,940	0.39	累積餘額	310101	49,010,793	29.40
				本期賸餘	310102	28,806,981	17.28

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10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	653,940	0.39	淨資產調整數	310104	989,860	0.59
固定資產	14	44,908,784	26.94	合計：		166,677,671	
土地改良物	1402	2,344,664	1.41				
土地改良物	140201	5,249,917	3.15				
累計折舊-土地改良物	140202	-2,905,253	-1.74				
房屋建築及設備	1404	7,993,062	4.80				
房屋建築及設備	140401	10,070,000	6.04				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-2,076,938	-1.25				
機械及設備	1405	9,632,421	5.78				
機械及設備	140501	31,462,268	18.88				
累計折舊-機械及設備	140502	-21,829,847	-13.10				
交通及運輸設備	1406	1,714,747	1.03				
交通及運輸設備	140601	3,170,021	1.90				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,455,274	-0.87				
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10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	23,223,890	13.93				
雜項設備	140701	43,021,728	25.81				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,797,838	-11.88				
無形資產	16	335,214	0.20				
無形資產	1601	335,214	0.20				
電腦軟體	160102	335,214	0.20				
其他資產	18	751,299	0.45				
什項資產	1801	751,299	0.45				
暫付及待結轉帳項	180105	751,299	0.45				
代管資產	180106	3,843,288,820	2,305.82				
代管資產-土地	180106-1	3,733,301,328	2,239.83				
代管資產-房屋及建築	180106-2	109,890,068	65.93				
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10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-土地改良物	180106-8	23,079	0.01				
應付代管資產	180107	-3,843,288,820	-2,305.82				
合計：		166,677,671					

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。