

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區濂洞國民小學

基金來源、用途及餘絀表

13339-1

中華民國 112 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		本 月 份		實 際 數	預 算 數
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 金 額	比 較 增 減 %
基金來源	22,001,000	812,103		812,103	
勞務收入	22,000				
服務收入	22,000				
財產收入	1,000	304		304	
財產處分收入					
利息收入	1,000	304		304	
政府撥入收入	21,817,000	803,599		803,599	
公庫撥款收入	21,817,000	803,599		803,599	
教學收入	111,000				
學雜費收入	111,000				
其他收入	50,000	8,200		8,200	
雜項收入	50,000	8,200		8,200	
基金用途	22,301,000	790,574		790,574	
國民教育計畫	22,101,000	790,574		790,574	
其他	22,101,000	790,574		790,574	
建築及設備計畫	200,000				
購建固定資產	200,000				
本期賸餘(短絀)	-300,000	21,529		21,529	
期初基金餘額	849,943				
解繳公庫					
期末基金餘額	549,943				

註：1. 服務收入：場地租借收入超出預期。2. 財產處分收入：財產報廢出售收入。3. 利息收入：本月利息繳庫，截至本月累計數為存款減少利息收入不如預期。4. 公庫撥款收入：本月及截至本月累計數為用人費用不足撥補等。5. 雜項收入：本月及截至本月累計數係宿舍費收入等超出預期。6. 其他：本月及截至本月累計數係用人費用實際數超出預期。7. 購建固定資產：係以前年度賸餘款編列樽節支出。

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區濂洞國民小學

13339-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 12 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	名 稱	單 位	本月數 及 累計數	數 量			執 行		數	
				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				790,574	0	790,574	0.00
			累計數				24,460,768	22,101,000	2,359,768	10.68
建築及設備計畫			本月數				0	0	0	0.00
			累計數				104,437	200,000	-95,563	-47.78

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區濂洞國民小學

13339-3

資本資產明細表

中華民國 112 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額	接受他人贈與 及其他
			增加數	減少數			
資產							
非理財目的之長期投資	✓ 10,524,383	✓ 6,498,494	960,694	687,587	831,272	3,467,724	
土地							
土地改良物	✓ 1,166,000	✓ 917,059			76,956	171,985	
房屋及建築							
機械及設備	✓ 3,538,276	✓ 2,493,944	706,256	638,990	121,920	989,678	706,256
交通及運輸設備	✓ 39,100	✓ 24,744	70,000		31,569	52,787	70,000
雜項設備	✓ 5,781,007	✓ 3,062,747	119,437	29,097	600,827	2,207,773	15,000
租賃資產							
租賃權益改良							
購建中固定資產							
遞耗資產							
權利							

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.機械及設備：本年度成本變動增加數係撥入706,256元；減少數係報廢520,990元、撥出118,000元。
- 2.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係撥入70,000元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置104,437元、撥入15,000元；減少數係報廢29,097元。
- 4.電腦軟體：本年度成本變動增加數係撥入65,001元、減少數係攤銷19,500元。

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區濂洞國民小學

13339-4

資本資產明細表

中華民國 112 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額	接受他人贈與 及其他
			增加數	減少數			
電腦軟體 發展中之無形資產 其他			65,001	19,500		45,501	65,001

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.機械及設備：本年度成本變動增加數係撥入706,256元；減少數係報廢520,990元、撥出118,000元。
- 2.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係撥入70,000元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置104,437元、撥入15,000元；減少數係報廢29,097元。
- 4.電腦軟體：本年度成本變動增加數係撥入65,001元、減少數係攤銷19,500元。

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區濂洞國民小學

13339-5

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 年 12 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數				累計預分配數	執行情形				差異或落後原因	改進措施	
	前年度保留數		本年度法定預算數			調整數	本年度奉准先行辦理數		合計			
	以年度		本年度				應付未付數		比較增減			
	實支數		應付未付數				金額		%			
	%		%				%		%			
建築及設備計畫												
土地												
土地												
購建中國固定資產												
土地改良物												
土地改良物												
購建中國固定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國固定資產												
機械及設備												
機械及設備												
購建中國固定資產												
交通及運輸設備												
交通及運輸設備												
購建中國固定資產												
雜項設備												
雜項設備												
購建中國固定資產												
總計												

以前年度賸餘款編列樽節

以前年度賸餘款編列樽節

新北市地方教育發展基金 — 新北市瑞芳區濂洞國民小學

平衡表

中華民國112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	10,887,131	100.00	負債	2	6,152,074	56.51
流動資產	11	3,983,211	36.59	流動負債	21	2,458,088	22.58
現金	1101	3,983,211	36.59	應付款項	2102	2,458,088	22.58
銀行存款	110102	3,983,211	36.59	應付代收款	210203	2,458,088	22.58
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	1,267,333	11.64	其他負債	28	3,693,986	33.93
存款	110102-2	2,709,627	24.89	什項負債	2801	3,693,986	33.93
銀行存款-保管金專	110102-4	6,251	0.06	存入保證金	280104	270,990	2.49
戶	110103	0	0.00	應付代管資產	280107	3,422,996	31.44
銀行存款-教育儲蓄	1108	0	0.00	淨資產	3	4,735,057	43.49
專用及週轉金	110804	0	0.00	淨資產	31	4,735,057	43.49
預付款項	14	3,422,223	31.43	淨資產	3101	4,735,057	43.49
預付費用	1402	171,985	1.58	累積餘額	310101	5,269,086	48.40
固定資產	140201	1,166,000	10.71	本期短絀	310103	-534,029	-4.91
土地改良物				合計：		10,887,131	

信託代理與保證資產

保管品

信託代理與保證負債

應付保管品

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 新北市瑞芳區濂洞國民小學

平衡表

中華民國112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	-994,015	-9.13				
機械及設備	1405	989,678	9.09				
機械及設備	140501	3,605,542	33.12				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,615,864	-24.03				
交通及運輸設備	1406	52,787	0.48				
交通及運輸設備	140601	109,100	1.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-56,313	-0.52				
雜項設備	1407	2,207,773	20.28				
雜項設備	140701	5,871,347	53.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,663,574	-33.65				
無形資產	16	45,501	0.42				
無形資產	1601	45,501	0.42				
電腦軟體	160102	45,501	0.42				
其他資產	18	3,436,196	31.56				
什項資產	1801	3,436,196	31.56				

信託代理與保證資產

3,960

信託代理與保證負債

3,960

保管品

3,960

應付保管品

3,960

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 新北市瑞芳區濂洞國民小學

平衡表

中華民國112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		
暫付及待結轉帳項	180105	13,200	0.12				
代管資產	180106	3,422,996	31.44				
代管資產-土地	180106-1	1,863,155	17.11				
代管資產-房屋及建築	180106-2	1,260,068	11.57				
代管資產-機械及設備	180106-3	7,210	0.07				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	1,531	0.01				
代管資產-什項設備	180106-5	8,550	0.08				
代管資產-土地改良物	180106-8	282,482	2.59				
合計：		10,887,131					

信託代理與保證資產

3,960

信託代理與保證負債

3,960

保管品

3,960

應付保管品

3,960

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。