

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區濂洞國民小學

13339-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	22,001,000	1,733,900	1,737,000	-3,100	-0.18	22,494,545	21,801,000	693,545	3.18
勞務收入	43	22,000					18,358	11,000	7,358	66.89
服務收入	431	22,000					18,358	11,000	7,358	66.89
財產收入	45	1,000					1,962	1,000	962	96.20
財產處分收入	451						1,390		1,390	
利息收入	454	1,000					572	1,000	-428	-42.80
政府撥入收入	46	21,817,000	1,672,000	1,672,000			22,273,710	21,633,000	640,710	2.96
公庫撥款收入	462	21,817,000	1,672,000	1,672,000			22,273,710	21,633,000	640,710	2.96
教學收入	4S	111,000	52,600	60,000	-7,400	-12.33	115,552	111,000	4,552	4.10
學雜費收入	4S1	111,000	52,600	60,000	-7,400	-12.33	115,552	111,000	4,552	4.10
其他收入	4Y	50,000	9,300	5,000	4,300	86.00	84,963	45,000	39,963	88.81
雜項收入	4YY	50,000	9,300	5,000	4,300	86.00	84,963	45,000	39,963	88.81
基金用途	5	22,301,000	1,756,392	1,737,000	19,392	1.12	20,092,999	22,101,000	-2,008,001	-9.09
國民教育計畫	53	22,101,000	1,756,392	1,737,000	19,392	1.12	20,025,189	21,901,000	-1,875,811	-8.56
國民小學教育	532	22,101,000	1,756,392	1,737,000	19,392	1.12	20,025,189	21,901,000	-1,875,811	-8.56
建築及設備計畫	5M	200,000					67,810	200,000	-132,190	-66.10
其他設備	5M4	200,000					67,810	200,000	-132,190	-66.10
本期賸餘(短絀)	6	-300,000	-22,492		-22,492		2,401,546	-300,000	2,701,546	-900.52
期初基金餘額	71	849,943					1,243,197	849,943	393,254	46.27
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	549,943					3,644,743	549,943	3,094,800	562.75

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：存款減少利息收入不如預期。4. 學雜費收入：本月幼兒園學費收入不如預期。5. 雜項收入：宿舍費收入等超出預期。6. 其他設備：教學設備尚在規畫中。

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 9 月份

單位：新臺幣元

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				1,756,392	1,737,000	19,392	1.12
		累計數				20,025,189	21,901,000	-1,875,811	-8.56
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				67,810	200,000	-132,190	-66.10

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 9 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	10,524,383	6,498,494	879,067	550,087	-544,586	4,899,455	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	1,166,000	917,059				248,941	
房屋及建築							
機械及設備	3,538,276	2,493,944	661,256	520,990	-515,780	1,700,378	661,256
交通及運輸設備	39,100	24,744	70,000			84,356	70,000
雜項設備	5,781,007	3,062,747	82,810	29,097	-28,806	2,800,779	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661,256元；減少數係報廢520,990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67,810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。

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 9 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 ✓			65,001	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661,256元；減少數係報廢520,990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67,810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。

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 9 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		200,000			200,000	200,000	67,810		67,810	33.91	-132,190	-66.10		
雜項設備		200,000			200,000	200,000	67,810		67,810	33.91	-132,190	-66.10	教學設備尚在規畫中	教學設備積極規畫
購建中固定資產														
總計		200,000			200,000	200,000	67,810		67,810	33.91	-132,190	-66.10		

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	15,481,702	100.00	負 債	2	6,937,504	44.81
流動資產	11	6,981,859	45.10	流動負債	21	3,163,232	20.43
現金	1101	6,911,859	44.65	應付款項	2102	3,163,232	20.43
銀行存款	110102	6,862,859	44.33	應付代收款	210203	3,163,232	20.43
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	3,525,743	22.77	其他負債	28	3,774,272	24.38
存款				什項負債	2801	3,774,272	24.38
銀行存款-保管金專	110102-2	3,330,873	21.51	存入保證金	280104	181,990	1.18
戶				應付代管資產	280107	3,592,282	23.20
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	6,243	0.04	淨資產	3	8,544,198	55.19
專戶				淨資產	31	8,544,198	55.19
零用及週轉金	110103	49,000	0.32	淨資產	3101	8,544,198	55.19
預付款項	1108	70,000	0.45	累積餘額	310101	5,269,086	34.03
預付費用	110804	70,000	0.45	本期賸餘	310102	3,275,112	21.15
固定資產	14	4,834,454	31.23	合計：		15,481,702	
土地改良物	1402	248,941	1.61				
土地改良物	140201	1,166,000	7.53				

信託代理與保證資產

12,320

信託代理與保證負債

12,320

保管品

12,320

應付保管品

12,320

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		
累計折舊-土地改良物	140202	-917,059	-5.92				
機械及設備	1405	1,700,378	10.98				
機械及設備	140501	3,678,542	23.76				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,978,164	-12.78				
交通及運輸設備	1406	84,356	0.54				
交通及運輸設備	140601	109,100	0.70				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-24,744	-0.16				
雜項設備	1407	2,800,779	18.09				
雜項設備	140701	5,834,720	37.69				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,033,941	-19.60				
無形資產	16	65,001	0.42				
無形資產	1601	65,001	0.42				
電腦軟體	160102	65,001	0.42				
其他資產	18	3,600,388	23.26				
什項資產	1801	3,600,388	23.26				

信託代理與保證資產

12,320

信託代理與保證負債

12,320

保管品

12,320

應付保管品

12,320

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		
暫付及待結轉帳項	180105	8,106	0.05				
代管資產	180106	3,592,282	23.20				
代管資產-土地	180106-1	1,848,000	11.94				
代管資產-房屋及建築	180106-2	1,302,781	8.41				
代管資產-機械及設備	180106-3	7,210	0.05				
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	0.06				
代管資產-土地改良物	180106-8	424,210	2.74				
合計：		15,481,702					

信託代理與保證資產

12,320

信託代理與保證負債

12,320

保管品

12,320

應付保管品

12,320

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。