

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 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	22,001,000	375,993	189,000	186,993	98.94	22,870,538	21,990,000	880,538	4.00
勞務收入	43	22,000	12,632		12,632		30,990	11,000	19,990	181.73
服務收入	431	22,000	12,632		12,632		30,990	11,000	19,990	181.73
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	353,361	184,000	169,361	92.04	22,627,071	21,817,000	810,071	3.71
公庫撥款收入	462	21,817,000	353,361	184,000	169,361	92.04	22,627,071	21,817,000	810,071	3.71
教學收入	4S	111,000	2,700		2,700		118,252	111,000	7,252	6.53
學雜費收入	4S1	111,000	2,700		2,700		118,252	111,000	7,252	6.53
其他收入	4Y	50,000	7,300	5,000	2,300	46.00	92,263	50,000	42,263	84.53
雜項收入	4YY	50,000	7,300	5,000	2,300	46.00	92,263	50,000	42,263	84.53
基金用途	5	22,301,000	1,840,209	200,000	1,640,209	820.10	21,933,208	22,301,000	-367,792	-1.65
國民教育計畫	53	22,101,000	1,840,209	200,000	1,640,209	820.10	21,865,398	22,101,000	-235,602	-1.07
國民小學教育	532	22,101,000	1,840,209	200,000	1,640,209	820.10	21,865,398	22,101,000	-235,602	-1.07
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	-1,464,216	-11,000	-1,453,216	13,211.05	937,330	-311,000	1,248,330	-401.39
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					2,180,527	538,943	1,641,584	304.59

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. 公庫撥款收入：本月撥入幼兒園加置教保員經費。5. 學雜費收入：本月幼兒園活動費收入繳庫。6. 雜項收入：宿舍費收入等超出預期。7. 國民小學教育：本月實際數超出預期。8. 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 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				1,840,209	200,000	1,640,209	820.10
		累計數				21,865,398	22,101,000	-235,602	-1.07
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 10 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 10 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 10 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	教學設備尚在規畫中	教學設備積極規畫
雜項設備		200,000			200,000	200,000	67,810		67,810	33.91	-132,190	-66.10		
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	13,911,064	100.00	負 債	2	6,831,082	49.11
流動資產	11	5,408,562	38.88	流動負債	21	2,967,810	21.33
現金	1101	5,338,562	38.38	應付款項	2102	2,967,810	21.33
銀行存款	110102	5,289,562	38.02	應付代收款	210203	2,967,810	21.33
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	2,061,527	14.82	其他負債	28	3,863,272	27.77
銀行存款-保管金專戶	110102-2	3,221,792	23.16	什項負債	2801	3,863,272	27.77
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	6,243	0.04	存入保證金	280104	270,990	1.95
零用及週轉金	110103	49,000	0.35	應付代管資產	280107	3,592,282	25.82
預付款項	1108	70,000	0.50	淨資產	3	7,079,982	50.89
預付費用	110804	70,000	0.50	淨資產	31	7,079,982	50.89
固定資產	14	4,834,454	34.75	淨資產	3101	7,079,982	50.89
土地改良物	1402	248,941	1.79	累積餘額	310101	5,269,086	37.88
土地改良物	140201	1,166,000	8.38	本期賸餘	310102	1,810,896	13.02
				合計：		13,911,064	

信託代理與保證資產

9,120

保管品

9,120

信託代理與保證負債

9,120

應付保管品

9,120

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		
累計折舊-土地改良物	140202	-917,059	-6.59				
機械及設備	1405	1,700,378	12.22				
機械及設備	140501	3,678,542	26.44				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,978,164	-14.22				
交通及運輸設備	1406	84,356	0.61				
交通及運輸設備	140601	109,100	0.78				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-24,744	-0.18				
雜項設備	1407	2,800,779	20.13				
雜項設備	140701	5,834,720	41.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,033,941	-21.81				
無形資產	16	65,001	0.47				
無形資產	1601	65,001	0.47				
電腦軟體	160102	65,001	0.47				
其他資產	18	3,603,047	25.90				
什項資產	1801	3,603,047	25.90				

信託代理與保證資產

9,120

信託代理與保證負債

9,120

保管品

9,120

應付保管品

9,120

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		
暫付及待結轉帳項	180105	10,765	0.08				
代管資產	180106	3,592,282	25.82				
代管資產-土地	180106-1	1,848,000	13.28				
代管資產-房屋及建築	180106-2	1,302,781	9.37				
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	3.05				
合計：		13,911,064					

信託代理與保證資產

9,120

信託代理與保證負債

9,120

保管品

9,120

應付保管品

9,120

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。