

新北市地方教育發展基金—新北市泰山區明志國民小學

13408-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 11 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	143,700,000	3,183,613	2,014,000	1,169,613	58.07	159,793,834	143,690,000	16,103,834	11.21
徵收及依法分配收入	41						32,700		32,700	
違規罰款收入	4115						32,700		32,700	
財產收入	45	920,000	520,000	450,000	70,000	15.56	1,029,397	910,000	119,397	13.12
權利金收入	453	900,000	520,000	450,000	70,000	15.56	1,007,400	900,000	107,400	11.93
利息收入	454	20,000					21,997	10,000	11,997	119.97
政府撥入收入	46	139,625,000	1,502,902		1,502,902		155,980,727	139,625,000	16,355,727	11.71
公庫撥款收入	462	139,625,000	1,502,902		1,502,902		155,980,727	139,625,000	16,355,727	11.71
規費收入	47	500,000	94,211		94,211		583,446	500,000	83,446	16.69
使用規費收入	473	500,000	94,211		94,211		583,446	500,000	83,446	16.69
教學收入	4S	2,655,000	1,066,500	1,564,000	-497,500	-31.81	2,140,900	2,655,000	-514,100	-19.36
學雜費收入	4S1	2,655,000	1,066,500	1,564,000	-497,500	-31.81	2,140,900	2,655,000	-514,100	-19.36
其他收入	4Y						26,664		26,664	
雜項收入	4YY						26,664		26,664	
基金用途	5	143,700,000	20,373,450		20,373,450		157,816,889	143,700,000	14,116,889	9.82
國民教育計畫	53	143,291,000	20,362,450		20,362,450		157,053,789	143,291,000	13,762,789	9.60
國民小學教育	532	143,291,000	20,362,450		20,362,450		157,053,789	143,291,000	13,762,789	9.60
建築及設備計畫	5M	409,000	11,000		11,000		763,100	409,000	354,100	86.58
營建及修建工程	5M2						400,000		400,000	
交通及運輸設備	5M3						33,600		33,600	
其他設備	5M4	409,000	11,000		11,000		329,500	409,000	-79,500	-19.44
本期賸餘(短絀)	6		-17,189,837	2,014,000	-19,203,837	-953.52	1,976,945	-10,000	1,986,945	-19,869.45
期初基金餘額	71	2,300,079					1,462,294	2,300,079	-837,785	-36.42
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,300,079					3,439,239	2,290,079	1,149,160	50.18

註：

新北市地方教育發展基金—新北市泰山區明志國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 11 月份

本月份及本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過20%之原因：

1. 違規罰款收入：累計差異係因廠商違約罰款所致，因非屬經常性收入，爰無編列預算。
2. 利息收入：累計差異係因保管金利息收入超出預期所致。
3. 公庫撥款收入：本月差異係因教育局撥補用人費用所致。
4. 使用規費收入：本月差異係因場地租借收入超出預期所致。
5. 學雜費收入：本月差異係因幼兒園學雜費收入實際數較分配數減少所致。
6. 雜項收入：累計差異係因應付費用高估轉列雜項收入及購置節能家電貨物稅減免收入繳庫與收回以前年度歲出所致。
7. 國民小學教育：本月差異係因用人費用實際數較分配數增加所致。
8. 營建及修建工程：累計差異係因校舍整修工程補辦預算所致。
9. 交通及運輸設備：累計差異係因配合業務需要購置設備辦理調整容納所致。
10. 其他設備：本月差異係因教學設備採購於本月付款所致。

新北市地方教育發展基金—新北市泰山區明志國民小學

13408-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 11 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				20,362,450	0	20,362,450	0.00
		累計數				157,053,789	143,291,000	13,762,789	9.60
建築及設備計畫		本月數				11,000	0	11,000	0.00
		累計數				763,100	409,000	354,100	86.58

新北市地方教育發展基金 — 新北市泰山區明志國民小學

平衡表

中華民國114年11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	43,295,103	100.00	負債	2	16,619,545	38.39
流動資產	11	18,399,819	42.50	流動負債	21	11,829,334	27.32
現金	1101	18,399,819	42.50	應付款項	2102	11,813,734	27.29
銀行存款	110102	18,320,819	42.32	應付代收款	210203	11,813,734	27.29
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	3,375,839	7.80	應付費用	210204	0	0.00
存款				預收款項	2106	15,600	0.04
銀行存款-保管金專	110102-2	10,243,153	23.66	其他預收款	210699	15,600	0.04
戶				其他負債	28	4,790,211	11.06
銀行存款-定期存款	110102-3	3,373,000	7.79	什項負債	2801	4,790,211	11.06
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	1,081,959	2.50	存入保證金	280104	4,790,211	11.06
專戶				淨資產	3	26,675,558	61.61
銀行存款-午餐專戶	110102-5	246,868	0.57	淨資產	31	26,675,558	61.61
零用及週轉金	110103	79,000	0.18	淨資產	3101	26,675,558	61.61
匯撥中現金	110104	0	0.00	累積餘額	310101	16,550,054	38.23
預付款項	1108	0	0.00	本期騰餘	310102	2,554,007	5.90
預付費用	110804	0	0.00				
信託代理與保證資產		208,000		信託代理與保證負債		208,000	
保證品		208,000		應付保證品		208,000	

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。
保證品係前庭平面停車場委託經營案履約保證金定期存款單。

新北市地方教育發展基金 — 新北市泰山區明志國民小學

平衡表

中華民國114年11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		
固定資產	14	23,236,319	53.67	淨資產調整數	310104	7,571,497	17.49
土地改良物	1402	5,427	0.01	合計：		43,295,103	
土地改良物	140201	542,733	1.25				
累計折舊-土地改良物	140202	-537,306	-1.24				
房屋建築及設備	1404	0	0.00				
房屋建築及設備	140401	0	0.00				
機械及設備	1405	5,985,146	13.82				
機械及設備	140501	15,693,414	36.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,708,268	-22.42				
交通及運輸設備	1406	4,716,163	10.89				
交通及運輸設備	140601	4,877,821	11.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-161,658	-0.37				
雜項設備	1407	12,529,583	28.94				
雜項設備	140701	19,358,173	44.71				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,828,590	-15.77				
信託代理與保證資產		208,000		信託代理與保證負債		208,000	
保證品		208,000		應付保證品		208,000	

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。
保證品係前庭平面停車場委託經營案履約保證金定期存款單。

新北市地方教育發展基金 — 新北市泰山區明志國民小學

平衡表

中華民國114年11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		
購建中固定資產	1411	0	0.00				
購建中固定資產	141101	0	0.00				
其他資產	18	1,658,965	3.83				
什項資產	1801	1,658,965	3.83				
暫付及待結轉帳項	180105	1,658,965	3.83				
代管資產	180106	2,006,044,583	4,633.42				
代管資產-土地	180106-1	1,954,685,341	4,514.80				
代管資產-房屋及建築	180106-2	51,310,680	118.51				
代管資產-機械及設備	180106-3	360	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	0	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	150	0.00				
代管資產-土地改良物	180106-8	48,052	0.11				
信託代理與保證資產		208,000		信託代理與保證負債		208,000	
保證品		208,000		應付保證品		208,000	

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。
保證品係前庭平面停車場委託經營案履約保證金定期存款單。

新北市地方教育發展基金 — 新北市泰山區明志國民小學

平衡表

中華民國114年11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		
應付代管資產	180107	-2,006,044,583	-4,633.42				
合計：		43,295,103					

信託代理與保證資產

208,000

信託代理與保證負債

208,000

保證品

208,000

應付保證品

208,000

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。
保證品係前庭平面停車場委託經營案履約保證金定期存款單。