

# 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 113 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目		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	144,640,000	1,435,618	10,000	1,425,618	14,256.18	155,087,163	144,640,000	10,447,163	7.22
徵收及依法分配收入	41						18,000		18,000	
違規罰款收入	415						18,000		18,000	
勞務收入	43	500,000	110,978		110,978		707,266	500,000	207,266	41.45
服務收入	431	500,000	110,978		110,978		707,266	500,000	207,266	41.45
財產收入	45	920,000	19,810	10,000	9,810	98.10	946,588	920,000	26,588	2.89
權利金收入	453	900,000					909,600	900,000	9,600	1.07
利息收入	454	20,000	19,810	10,000	9,810	98.10	36,988	20,000	16,988	84.94
政府撥入收入	46	140,123,000	1,235,637		1,235,637		150,907,492	140,123,000	10,784,492	7.70
公庫撥款收入	462	140,123,000	1,235,637		1,235,637		150,907,492	140,123,000	10,784,492	7.70
教學收入	4S	3,097,000					2,368,800	3,097,000	-728,200	-23.51
學雜費收入	4S1	3,097,000					2,368,800	3,097,000	-728,200	-23.51
其他收入	4Y		69,193		69,193		139,017		139,017	
雜項收入	4YY		69,193		69,193		139,017		139,017	
基金用途	5	144,640,000	4,001,445		4,001,445		155,924,948	144,640,000	11,284,948	7.80
國民教育計畫	53	144,234,000	3,901,445		3,901,445		155,467,748	144,234,000	11,233,748	7.79
建築及設備計畫	5M	406,000	100,000		100,000		457,200	406,000	51,200	12.61
購建固定資產		406,000	100,000		100,000		457,200	406,000	51,200	12.61
本期賸餘(短絀)	6		-2,565,827	10,000	-2,575,827	-25,758.27	-837,785		-837,785	
期初基金餘額	71	2,179,708					2,300,079	2,179,708	120,371	5.52
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,179,708					1,462,294	2,179,708	-717,414	-32.91

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 113 年 12 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10%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. 服務收入：本月及累計差異係因場地租借收入超出預期所致。
  - 3. 利息收入：本月及累計差異係因利息收入超出預期所致。
  - 4. 公庫撥款收入：本月差異係因教育局撥補用人費用所致。
  - 5. 學雜費收入：累計差異係因幼生實收入數減少所致。
  - 6. 雜項收入：本月及累計差異係因售電回饋金繳庫所致。
  - 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. 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。
  - 9. 其他設備：本月差異係因配合業務需要辦理補辦預算購置教學設備所致；累計差異係因配合業務需要購置設備辦理補辦預算及調整容納所致。

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 113 年 12 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				3,901,445	0	3,901,445	0.00
		累計數				155,467,748	144,234,000	11,233,748	7.79
建築及設備計畫		本月數				100,000	0	100,000	0.00
		累計數				457,200	406,000	51,200	12.61

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113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	44,040,946	100.00	負 債	2	27,490,892	62.42
流動資產	11	27,948,341	63.46	流動負債	21	23,394,831	53.12
現金	1101	27,948,341	63.46	應付款項	2102	23,379,231	53.09
銀行存款	110102	27,948,341	63.46	應付代收款	210203	23,221,566	52.73
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	1,635,559	3.71	應付費用	210204	157,665	0.36
存款				預收款項	2106	15,600	0.04
銀行存款-保管金專	110102-2	22,209,901	50.43	其他預收款	210699	15,600	0.04
戶				其他負債	28	4,096,061	9.30
銀行存款-定期存款	110102-3	3,373,000	7.66	什項負債	2801	4,096,061	9.30
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	709,406	1.61	存入保證金	280104	4,096,061	9.30
專戶				淨資產	3	16,550,054	37.58
銀行存款-午餐專戶	110102-5	20,475	0.05	淨資產	31	16,550,054	37.58
零用及週轉金	110103	0	0.00	淨資產	3101	16,550,054	37.58
匯撥中現金	110104	0	0.00	累積餘額	310101	17,206,646	39.07
預付款項	1108	0	0.00	本期短絀	310103	-4,506,716	-10.23
預付費用	110804	0	0.00				
信託代理與保證資產		181,000		信託代理與保證負債		181,000	
保管品		0		應付保管品		0	
保證品		181,000		應付保證品		181,000	

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。  
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113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		
固定資產	14	15,087,760	34.26	淨資產調整數	310104	3,850,124	9.00
土地改良物	1402	5,427	0.01	合計：		44,040,946	
土地改良物	140201	542,733	1.23				
累計折舊-土地改良物	140202	-537,306	-1.22				
機械及設備	1405	5,528,226	12.55				
機械及設備	140501	16,491,859	37.45				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,963,633	-24.89				
交通及運輸設備	1406	1,228,842	2.79				
交通及運輸設備	140601	1,454,719	3.30				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-225,877	-0.51				
雜項設備	1407	8,225,265	18.68				
雜項設備	140701	16,008,701	36.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,783,436	-17.67				
購建中固定資產	1411	100,000	0.23				
購建中固定資產	141101	100,000	0.23				
信託代理與保證資產		181,000		信託代理與保證負債		181,000	
保管品		0		應付保管品		0	
保證品		181,000		應付保證品		181,000	

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。  
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113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		
其他資產	18	1,004,845	2.28				
什項資產	1801	1,004,845	2.28				
暫付及待結轉帳項	180105	1,004,845	2.28				
代管資產	180106	1,873,001,548	4,252.86				
代管資產-土地	180106-1	1,821,633,184	4,136.23				
代管資產-房屋及建築	180106-2	51,310,680	116.51				
代管資產-機械及設備	180106-3	3,725	0.01				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	920	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	4,987	0.01				
代管資產-土地改良物	180106-8	48,052	0.11				
應付代管資產	180107	-1,873,001,548	-4,252.86				
合計：		44,040,946					

信託代理與保證資產	181,000	信託代理與保證負債	181,000
保管品	0	應付保管品	0
保證品	181,000	應付保證品	181,000

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。  
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。