

# 新北市地方教育發展基金——新北市泰山區義學國民小學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 5 月份

單位：新臺幣元

項 目	名稱	編號	本年預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
				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	138,987,000	12,256,565	9,525,000	2,731,565	28.68	79,707,943	75,764,000	3,943,943	5.21
徵收及依法分配收入		41		8,000		8,000		12,000		12,000	
違規罰款收入		415		8,000		8,000		12,000		12,000	
勞務收入		43	300,000	6,100	25,000	-18,900	-75.60	114,185	162,000	-47,815	-29.52
服務收入		431	300,000	6,100	25,000	-18,900	-75.60	114,185	162,000	-47,815	-29.52
財產收入		45	204,000					100,000	100,000		
權利金收入		453	200,000					100,000	100,000		
利息收入		454	4,000								
政府撥入收入		46	138,479,000	12,242,465	9,500,000	2,742,465	28.87	79,470,968	75,500,000	3,970,968	5.26
公庫撥款收入		462	138,479,000	12,242,465	9,500,000	2,742,465	28.87	79,470,968	75,500,000	3,970,968	5.26
其他收入		4Y	4,000					10,790	2,000	8,790	439.50
雜項收入		4YY	4,000					10,790	2,000	8,790	439.50
基金用途		5	139,587,000	10,368,333	9,525,000	843,333	8.85	70,951,244	75,764,000	-4,812,756	-6.35
國民教育計畫		53	138,852,000	10,368,333	9,105,000	1,263,333	13.88	70,951,244	75,029,000	-4,077,756	-5.43
國民小學教育		532	138,852,000	10,368,333	9,105,000	1,263,333	13.88	70,951,244	75,029,000	-4,077,756	-5.43
建築及設備計畫		5M1	735,000		420,000	-420,000	-100.00		735,000	-735,000	-100.00
其他設備		5M4	735,000		420,000	-420,000	-100.00		735,000	-735,000	-100.00
本期購餘(短絀)		6	-600,000	1,888,232		1,888,232		8,756,699		8,756,699	
期初基金餘額		71	2,206,692					3,176,079	2,206,692	969,387	43.93
解繳公庫		72									
期末基金餘額		73	1,606,692					11,932,778	2,206,692	9,726,086	440.75

註：1. 違規罰款收入差異原因：本月份及累計數差異係因中央餐廳廠商違約罰款繳庫所致，因屬非經常性收入故未編列預算。

2. 服務收入差異原因：本月份及累計數差異係因場地租收入不如預期所致。3. 公庫撥款收入差異原因：本月份實際數較預算數增加係撥入合理教師員額經費所致。4. 雜

項收入差異原因：累計數差異係因補助款購餘款辦理繳庫所致。5. 國民小學教育差異原因：本月份實際數較預算數增加係職員考績獎金於本月份發放所致。

6. 其他設備差異原因：本月份及累計數差異係因採購品項多方砍價，尚未完成採購所致。

新北市地方教育發展基金—新北市泰山區義學國民小學

13431-1

主要業務計畫執行明細表  
中華民國 112 年 5 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				
		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減		
名 稱	單位						金額	%	
國民教育計畫		本月數			10,368,333	9,105,000	1,263,333	13.88	
		累計數			70,951,244	75,029,000	-4,077,756	-5.43	
建築及設備計畫		本月數			0	420,000	-420,000	-100.00	
		累計數			0	735,000	-735,000	-100.00	

# 新北市地方教育發展基金 — 新北市泰山區義學國民小學

## 平衡表

中華民國112年5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	1,685,046,390	100.00	負債	2	1,620,452,709	96.17
流動資產	11	58,458,117	3.47	流動負債	21	24,395,502	1.45
現金	1101	58,458,117	3.47	應付款項	2102	24,395,502	1.45
銀行存款	110102	58,394,117	3.47	應付代收款	210203	24,395,502	1.45
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	11,868,778	0.70	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	46,409,979	2.75	其他負債	28	1,596,057,207	94.72
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	115,360	0.01	什項負債	2801	1,596,057,207	94.72
零用及週轉金	110103	64,000	0.00	存入保證金	280104	22,198,894	1.32
預付款項	1108	0	0.00	應付代管資產	280107	1,573,858,313	93.40
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	64,593,681	3.83
固定資產	14	52,530,901	3.12	淨資產	31	64,593,681	3.83
土地	1401	26,974,427	1.60	淨資產	3101	64,593,681	3.83
土地	140101	26,974,427	1.60	累積餘額	310101	40,278,882	2.39
				本期賸餘	310102	24,314,799	1.44
				合計：		1,685,046,390	

信託代理與保證資產 66,224 信託代理與保證負債 66,224  
 保證品 66,224 應付保證品 66,224

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108年度人文樓結構補強工程(壬申營造)保固金質押定期存單66,224元。



# 新北市地方教育發展基金 — 新北市泰山區義學國民小學 平衡表

中華民國112年5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		
機械及設備	1405	10,931,635	0.65				
機械及設備	140501	21,856,614	1.30				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,924,979	-0.65				
交通及運輸設備	1406	1,503,743	0.09				
交通及運輸設備	140601	2,909,073	0.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,405,330	-0.08				
雜項設備	1407	13,121,096	0.78				
雜項設備	140701	20,122,061	1.19				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,000,965	-0.42				
無形資產	16	130,002	0.01				
無形資產	1601	130,002	0.01				
電腦軟體	160102	130,002	0.01				
其他資產	18	1,573,927,370	93.41				
什項資產	1801	1,573,927,370	93.41				
暫付及待結轉帳項	180105	69,057	0.00				
信託代理與保證資產		66,224		信託代理與保證負債		66,224	
保證品		66,224		應付保證品		66,224	

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108年度人文樓結構補強工程(壬申營造)保固金質押定期存單66,224元。

# 新北市地方教育發展基金 — 新北市泰山區義學國民小學 平衡表

中華民國112年5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		
代管資產	180106	1,573,858,313	93.40				
代管資產-土地	180106-1	1,528,565,082	90.71				
代管資產-房屋及建築	180106-2	45,077,284	2.68				
代管資產-機械及設備	180106-3	52,406	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	1,475	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	47,056	0.00				
代管資產-土地改良物	180106-8	115,010	0.01				
合計：		1,685,046,390					

信託代理與保證資產  
保證品

66,224  
66,224

信託代理與保證負債  
應付保證品

66,224  
66,224

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108年度人文樓結構補強工程(主申營造)保固金質押定期存單66,224元。