

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 4 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	10,573,052	9,661,000	912,052	- 9.44	67,451,378	66,239,000	1,212,378	1.83
徵收及依法分配收入		41						4,000		4,000	
違規罰款收入		415									
勞務收入		43	300,000	53,789	25,000	28,789	115.16	108,085	137,000	-28,915	-21.11
服務收入		431	300,000	53,789	25,000	28,789	115.16	108,085	137,000	-28,915	-21.11
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	10,510,133	9,635,000	875,133	9.08	67,228,503	66,000,000	1,228,503	1.86
公庫撥款收入		462	138,479,000	10,510,133	9,635,000	875,133	9.08	67,228,503	66,000,000	1,228,503	1.86
其他收入		4Y	4,000	9,130	1,000	8,130	813.00	10,790	2,000	8,790	439.50
雜項收入		4YY	4,000	9,130	1,000	8,130	813.00	10,790	2,000	8,790	439.50
基金用途		5	139,587,000	10,340,013	9,661,000	679,013	7.03	60,582,911	66,239,000	-5,656,089	-8.54
國民教育計畫		53	138,852,000	10,340,013	9,346,000	994,013	10.64	60,582,911	65,924,000	-5,341,089	-8.10
國民小學教育		532	138,852,000	10,340,013	9,346,000	994,013	10.64	60,582,911	65,924,000	-5,341,089	-8.10
建築及設備計畫		5M1	735,000		315,000	-315,000	-100.00		315,000	-315,000	-100.00
其他設備		5M4	735,000		315,000	-315,000	-100.00		315,000	-315,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		6	-600,000	233,039		233,039		6,868,467		6,868,467	
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					10,044,546	2,206,692	7,837,854	355.19

註：1. 違規罰款收入差異原因：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：本月份因屋頂設置太陽能光電系統租金繳庫致實際數較預算數增加；累計數差異係因場租收入不如預期所致。

3. 雜項收入差異原因：本月份及累計數差異係因補助款賸餘款辦理繳庫所致。

4. 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。

5. 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訪價，尚未完成採購所致。

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	
							金額	%
名 稱	單位	本月數			10,340,013	9,346,000	994,013	10.64
國民教育計畫		累計數			60,582,911	65,924,000	-5,341,089	-8.10
		本月數			0	315,000	-315,000	-100.00
建築及設備計畫		累計數			0	315,000	-315,000	-100.00
		本月數						

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4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	1,678,062,409	100.00	負債	2	1,623,957,024	96.78
流動資產	11	60,049,316	3.58	流動負債	21	27,859,817	1.66
現金	1101	60,049,316	3.58	應付款項	2102	27,859,817	1.66
銀行存款	110102	59,985,316	3.57	應付代收款	210203	27,859,817	1.66
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	9,980,546	0.59	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	49,889,410	2.97	其他負債	28	1,596,097,207	95.12
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	115,360	0.01	什項負債	2801	1,596,097,207	95.12
零用及週轉金	110103	64,000	0.00	存入保證金	280104	22,238,894	1.33
預付款項	1108	0	0.00	應付代管資產	280107	1,573,858,313	93.79
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	54,105,385	3.22
固定資產	14	43,930,837	2.62	淨資產	31	54,105,385	3.22
土地	1401	18,573,443	1.11	淨資產	3101	54,105,385	3.22
土地	140101	18,573,443	1.11	累積餘額	310101	40,278,882	2.40
				本期賸餘	310102	13,826,503	0.82
				合計：		1,678,062,409	

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。

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4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		
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	12,922,016	0.77				
雜項設備	140701	19,922,981	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	1,573,952,254	93.80				
什項資產	1801	1,573,952,254	93.80				
暫付及待結轉帳項	180105	93,941	0.01				
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(主申營造)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4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		
代管資產	180106	1,573,858,313	93.79				
代管資產-土地	180106-1	1,528,565,082	91.09				
代管資產-房屋及建築	180106-2	45,077,284	2.69				
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：		1,678,062,409					

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。