

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 12 月份

單位：新臺幣元

項 目		本年 度 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	138,987,000	2,398,705	12,000	2,386,705	19,889.21	145,563,509	138,987,000	6,576,509	4.73
徵收及依法分配收入	41		4,000		4,000		24,000		24,000	
違規罰款收入	415		4,000		4,000		24,000		24,000	
勞務收入	43	300,000	4,500	10,000	-5,500	-55.00	335,597	300,000	35,597	11.87
服務收入	431	300,000	4,500	10,000	-5,500	-55.00	335,597	300,000	35,597	11.87
財產收入	45	204,000	14,074	2,000	12,074	603.70	240,148	204,000	36,148	17.72
財產處分收入	451						2,700		2,700	
權利金收入	453	200,000					200,000	200,000		
利息收入	454	4,000	14,074	2,000	12,074	603.70	37,448	4,000	33,448	836.20
政府撥入收入	46	138,479,000	2,375,352		2,375,352		144,950,336	138,479,000	6,471,336	4.67
公庫撥款收入	462	138,479,000	2,375,352		2,375,352		144,950,336	138,479,000	6,471,336	4.67
其他收入	4Y	4,000	779		779		13,428	4,000	9,428	235.70
雜項收入	4YY	4,000	779		779		13,428	4,000	9,428	235.70
基金用途	5	139,587,000	3,126,381	12,000	3,114,381	25,953.18	144,310,452	139,587,000	4,723,452	3.38
國民教育計畫	53	138,852,000	3,126,381	12,000	3,114,381	25,953.18	144,237,712	138,852,000	5,385,712	3.88
國民小學教育	532	138,852,000	3,126,381	12,000	3,114,381	25,953.18	144,237,712	138,852,000	5,385,712	3.88
建築及設備計畫	5M	735,000					72,740	735,000	-662,260	-90.10
其他設備	5M4	735,000					72,740	735,000	-662,260	-90.10
本期賸餘(短絀)	6	-600,000	-727,676		-727,676		1,253,057	-600,000	1,853,057	-308.84
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					4,429,136	1,606,692	2,822,444	175.67

註：基金來源：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收入依實際收入數辦理繳庫所致。3.財產處分收入差異原因：累計數差異係財產報廢收入繳庫，因屬非經常性收入故未編列預算。4.利息收入差異原因：本月份及累計數差異係因保管公專戶利息收入高於預期所致。5.公庫撥款收入差異原因：本月份差異係撥入中央款用人費用所致。6.雜項收入差異原因：本月份及累計數差異係資源回收高於預期所致。基金用途：1.國民小學教育差異原因：本月份差異係用人費用分配不足所致。2.其他設備差異原因：累計數差異係因相關辦公設備今年度無須購置所致。

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 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			
		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			3,126,381	12,000	3,114,381	25953.18
		累計數			144,237,712	138,852,000	5,385,712	3.88
建築及設備計畫		本月數			0	0	0	0.00
		累計數			72,740	735,000	-662,260	-90.10

# 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	1,678,689,368	100.00	負債	2	1,623,407,761	96.71
流動資產	11	55,695,815	3.32	流動負債	21	29,221,658	1.74
現金	1101	55,695,815	3.32	應付款項	2102	29,221,658	1.74
銀行存款	110102	55,695,815	3.32	應付代收款	210203	29,221,658	1.74
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	4,429,136	0.26	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	51,151,261	3.05	其他負債	28	1,594,186,103	94.97
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	115,418	0.01	什項負債	2801	1,594,186,103	94.97
預付款項	1108	0	0.00	存入保證金	280104	22,126,897	1.32
預付費用	110804	0	0.00	應付代管資產	280107	1,572,059,206	93.65
固定資產	14	50,761,469	3.02	淨資產	3	55,281,607	3.29
土地	1401	26,974,427	1.61	淨資產	31	55,281,607	3.29
土地	140101	26,974,427	1.61	淨資產	3101	55,281,607	3.29
機械及設備	1405	8,820,441	0.53	累積餘額	310101	1,678,689,368	3.29
合計：				合計：			
信託代理與保證資產		1,568,224		信託代理與保證負債		1,568,224	
保管品		2,000		應付保管品		2,000	
保證品		1,566,224		應付保證品		1,566,224	

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。

1. 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、109年度人文樓廁所整修工程履保金銀行連帶保證書(昇達營造)1,500,000元。
2. 保管品係112年暑假幸福晨飽早餐券。



# 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		
機械及設備	140501	23,773,170	1.42				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,952,729	-0.89				
交通及運輸設備	1406	1,212,176	0.07				
交通及運輸設備	140601	2,931,443	0.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,719,267	-0.10				
雜項設備	1407	13,754,425	0.82				
雜項設備	140701	23,000,816	1.37				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,246,391	-0.55				
無形資產	16	91,002	0.01				
無形資產	1601	91,002	0.01				
電腦軟體	160102	91,002	0.01				
其他資產	18	1,572,141,082	93.65				
什項資產	1801	1,572,141,082	93.65				
暫付及待結轉帳項	180105	81,876	0.00				
代管資產	180106	1,572,059,206	93.65				
信託代理與保證資產		1,568,224		信託代理與保證負債		1,568,224	
保管品		2,000		應付保管品		2,000	
保證品		1,566,224		應付保證品		1,566,224	

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。

1. 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、109年度人文樓廁所整修工程履保金銀行連帶保證書(昇達營造)1,500,000元。

2. 保管品係112年暑假幸福晨飽早餐券。

# 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		
代管資產-土地	180106-1	1,528,565,082	91.06				
代管資產-房屋及建築	180106-2	43,283,176	2.58				
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	692	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	42,840	0.00				
代管資產-土地改良物	180106-8	115,010	0.01				
合計：		1,678,689,368					

信託代理與保證資產 1,568,224 信託代理與保證負債 1,568,224  
 保管品 2,000 應付保管品 2,000  
 保證品 1,566,224 應付保證品 1,566,224

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。  
 1. 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、109年度人文樓廁所整修工程履保金銀行連帶保證書(昇達營造)1,500,000元。  
 2. 保管品係112年暑假幸福晨飽早餐券。