

# 新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區瓜山國民小學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 9 月份

單位：新臺幣元

項 目	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	實 際 數	預 算 數		
名 稱			比 較 增 減		比 較 增 減			
			金 額	%	金 額	%		
基金來源	4	23,221,000	2,829,500	2,706,000	21,682,357	21,177,000	505,357	2.39
勞務收入	43	20,000	37,000	37,000	73,000	20,000	53,000	265.00
服務收入	431	20,000	37,000	37,000	73,000	20,000	53,000	265.00
財產收入	45	1,000			261	1,000	-739	-73.90
利息收入	454	1,000			261	1,000	-739	-73.90
政府撥入收入	46	22,930,000	2,700,000	2,700,000	21,362,696	21,000,000	362,696	1.73
公庫撥款收入	462	22,930,000	2,700,000	2,700,000	21,362,696	21,000,000	362,696	1.73
教學收入	4S	205,000	86,900	86,900	189,600	103,000	86,600	84.08
學雜費收入	4S1	205,000	86,900	86,900	189,600	103,000	86,600	84.08
其他收入	4Y	65,000	5,600	6,000	56,800	53,000	3,800	7.17
雜項收入	4YY	65,000	5,600	6,000	56,800	53,000	3,800	7.17
基金用途	5	23,921,000	2,591,817	2,706,000	19,328,898	21,877,000	-2,548,102	-11.65
國民教育計畫	53	23,641,000	2,591,817	2,706,000	19,328,898	21,607,000	-2,278,102	-10.54
國民小學教育	532	23,641,000	2,591,817	2,706,000	19,328,898	21,607,000	-2,278,102	-10.54
國民小學教育	5M	280,000				270,000	-270,000	-100.00
建築及設備計畫	5M2	280,000				270,000	-270,000	-100.00
其他設備	5M4	280,000				270,000	-270,000	-100.00
本期購餘(短絀)	6	-700,000	237,683		2,353,459	-700,000	3,053,459	-436.21
期初基金餘額	71	1,804,869			1,897,556	1,804,869	92,687	5.14
解繳公庫	72							
期末基金餘額	73	1,104,869			4,251,015	1,104,869	3,146,146	284.75

註：1. 服務收入：場地租借收入超過預期。2. 利息收入：專戶利息收入不如預期。3. 學雜費收入：幼兒園學費超出預期。4. 國民小學教育：用人費用超前分配。5. 其他設備：尚在規劃採購中。

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區瓜山國民小學

13338-2

主要業務計畫執行明細表  
中華民國 111 年 9 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目	單位	本月數及 累計數	數量			執行		比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
國民教育計畫		本月數				2,591,817	2,706,000	-114,183	-4.22
		累計數				19,328,898	21,607,000	-2,278,102	-10.54
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	270,000	-270,000	-100.00

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區瓜山國民小學

13338-3

資本資產明細表

中華民國 111 年 9 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額	接受他人贈與 及其他
			增加數	減少數			
<b>資產</b>							
非理財目的之長期投資	13,417,033	9,718,055	1,507,664			5,206,642	
土地							
土地改良物							
房屋及建築	5,569,044	5,099,852				469,192	
機械及設備	3,217,656	1,930,389	377,353			1,664,620	377,353
交通及運輸設備	127,800	108,357				19,443	
雜項設備	4,502,533	2,579,457	1,130,311			3,053,387	1,130,311
租賃資產							
租賃權益改良							
購建中固定資產							
遞耗資產							
權利							

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

1. 機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置377,353元。
2. 雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置1,130,311元。

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區瓜山國民小學

13338-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 9 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額	接受他人贈與 及其他
			增加數	減少數			
電腦軟體 發展中之無形資產 其他							

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置377,353元。
- 2.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置1,130,311元。

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區瓜山國民小學

13338-5

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 年 9 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度以前保留數	本年度定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計	計算分配數	執行情形				差異或落後原因	改進措施	
							實支數	累計應付未付數	執行數	比較增減			
							金額	%	金額	%			
建築及設備計畫													
土地													
購建中固定資產													
土地改良物													
購建中固定資產													
房屋及建築			200,000		200,000								
房屋及建築			200,000		200,000								
購建中固定資產													
機械及設備													
機械及設備													
購建中固定資產													
交通及運輸設備													
交通及運輸設備													
購建中固定資產													
雜項設備		280,000			280,000	270,000	-270,000	-100.00					
雜項設備		280,000			280,000	270,000	-270,000	-100.00					儘速辦理採購。
購建中固定資產													
總計		280,000	200,000		480,000	270,000	-270,000	-100.00					

# 新北市地方教育發展基金 — 新北市瑞芳區瓜山國民小學

## 平衡表

中華民國111年9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				負債			
流動資產	1	69,783,350	100.00	流動負債	2	60,325,693	86.45
現金	11	10,358,345	14.84	應付款項	21	5,611,096	8.04
銀行存款	1101	10,293,345	14.75	應付代收款	2102	5,611,096	8.04
銀行存款-縣(市)庫	110102	10,263,345	14.71	其他負債	210203	5,611,096	8.04
存款	110102-1	4,156,015	5.96	什項負債	28	54,714,597	78.41
銀行存款-保管金專戶	110102-2	6,107,330	8.75	存入保證金	2801	54,714,597	78.41
零用及週轉金	110103	30,000	0.04	應付代管資產	280104	496,234	0.71
預付款項	1108	65,000	0.09	暫收及待結轉帳項	280107	54,218,363	77.70
預付費用	110804	65,000	0.09	淨資產	280108	0	0.00
固定資產	14	5,206,642	7.46	淨資產	3	9,457,657	13.55
房屋建築及設備	1404	469,192	0.67	淨資產	31	9,457,657	13.55
房屋建築及設備	140401	5,569,044	7.98	累積餘額	310101	5,596,534	8.02
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-5,099,852	-7.31	本期賸餘	310102	3,861,123	5.53
				合計：		69,783,350	
信託代理與保證資產		31,795		信託代理與保證負債		31,795	
保管品		31,795		應付保管品		31,795	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

# 新北市地方教育發展基金 — 新北市瑞芳區瓜山國民小學

## 平衡表

中華民國111年9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	1,664,620	2.39				
機械及設備	140501	3,595,009	5.15				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,930,389	-2.77				
交通及運輸設備	1406	19,443	0.03				
累計折舊-交通及運輸設備	140601	127,800	0.18				
其他資產	140602	-108,357	-0.16				
雜項設備	1407	3,053,387	4.38				
累計折舊-雜項設備	140701	5,632,844	8.07				
其他資產	140702	-2,579,457	-3.70				
什項資產	18	54,218,363	77.70				
暫付及待結轉帳項	1801	54,218,363	77.70				
代管資產	180105	0	0.00				
代管資產-土地	180106	54,218,363	77.70				
	180106-1	52,800,300	75.66				
信託代理與保證資產		31,795		信託代理與保證負債		31,795	
保管品		31,795		應付保管品		31,795	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

# 新北市地方教育發展基金 — 新北市瑞芳區瓜山國民小學

## 平衡表

中華民國111年9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-房屋及建築	180106-2	1,137,613	1.63				
代管資產-機械及設備	180106-3	8,988	0.01				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	1,124	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	19,077	0.03				
代管資產-土地改良物	180106-8	251,261	0.36				
合計：		69,783,350	✓				
信託代理與保證資產		31,795		信託代理與保證負債		31,795	
保管品		31,795		應付保管品		31,795	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。