

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區瓜山國民小學

13338-1

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				
		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	22,813,000	1,008,667		1,008,667		24,683,574	22,813,000	1,870,574	8.20
勞務收入	79,000					79,000	79,000	-79,000	-100.00
服務收入	79,000					79,000	79,000	-79,000	-100.00
財產收入	1,000	2,625		2,625		3,447	1,000	2,447	244.70
財產處分收入		2,340		2,340		2,340		2,340	
利息收入	1,000	285		285		1,107	1,000	107	10.70
政府撥入收入	22,431,000	1,001,142		1,001,142		24,439,127	22,431,000	2,008,127	8.95
公庫撥款收入	22,431,000	1,001,142		1,001,142		24,439,127	22,431,000	2,008,127	8.95
教學收入	237,000					173,800	237,000	-63,200	-26.67
學雜費收入	237,000					173,800	237,000	-63,200	-26.67
其他收入	65,000	4,900		4,900		67,200	65,000	2,200	3.38
雜項收入	65,000	4,900		4,900		67,200	65,000	2,200	3.38
基金用途	23,113,000	983,325		983,325		25,002,380	23,113,000	1,889,380	8.17
國民教育計畫	22,733,000	794,870		794,870		24,671,083	22,733,000	1,938,083	8.53
其他	22,733,000	794,870		794,870		24,671,083	22,733,000	1,938,083	8.53
建築及設備計畫	380,000	188,455		188,455		331,297	380,000	-48,703	-12.82
購建固定資產	380,000	188,455		188,455		331,297	380,000	-48,703	-12.82
本期購餘(短絀)	-300,000	25,342		25,342		-318,806	-300,000	-18,806	6.27
期初基金餘額	1,197,556					1,698,818	1,197,556	501,262	41.86
解繳公庫						1,380,012	897,556	482,456	53.75
期末基金餘額	897,556								

註：1. 服務收入：場地租借收入不如預期。2. 財產處分收入：本月及截至本月累計數為財產報廢出售收入。3. 利息收入：本月及截至本月累計數為存款增加利息收入。4. 公庫撥款收入：本月用人費用不足撥補等。5. 學雜費收入：幼兒園招生人數不如預期。6. 雜項收入：本月宿舍費收入超出預期。7. 其他：本月支出實際數超出預期。8. 購建固定資產：本月實際數超出預算，截至本月累計數為以前年度撥款編列樽節支出。

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 112 年 12 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 名 稱	項 目	單 位	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	%
國民教育計畫			本月數				794,870	0	794,870	0.00
			累計數				24,671,083	22,733,000	1,938,083	8.53
建築及設備計畫			本月數				188,455	0	188,455	0.00
			累計數				331,297	380,000	-48,703	-12.82

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 112 年 12 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			
資產							
非理財目的之長期投資	17,171,054	11,512,835	1,506,931	1,875,360	-19,810	5,309,600	
土地							
土地改良物							
房屋及建築	5,569,044	5,513,354				55,690	
機械及設備	4,126,009	2,437,960	923,812	807,281	52,889	1,751,691	923,812
交通及運輸設備	1,570,800	185,591	70,000	112,000	72,230	1,270,979	70,000
雜項設備	5,905,201	3,375,930	448,118	936,579	-144,929	2,185,739	116,821
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撥入761,912元、代辦經費專款購置161,900元、減少數係報廢807,281元。
- 2.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係撥入70,000元、減少數係報廢112,000元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置331,297元、代辦經費專款購置101,821元、撥入15,000元、減少數係報廢936,579元。
- 4.電腦軟體：本年度成本變動增加數係撥入65,001元、減少數係攤銷19,500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 112 年 12 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			65,001	19,500		45,501	65,001

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撥入761,912元、代辦經費專款購置161,900元、減少數係報廢807,281元。
- 2.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係撥入70,000元、減少數係報廢112,000元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置331,297元、代辦經費專款購置101,821元、撥入15,000元、減少數係報廢936,579元。
- 4.電腦軟體：本年度成本變動增加數係撥入65,001元、減少數係攤銷19,500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 112 年 12 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數				累計預分配數	執行情形				差異或落後原因	改進措施			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數		合計	累計執行數		比較增減					
							實支數	應付未付數	合計			%	金額	%
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中國固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中國固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中國固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中國固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中國固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中國固定資產														
總計														

以前年度賸餘款編列構節

以前年度賸餘款編列構節

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	65,854,230	100.00	負債	2	59,164,618	89.84
流動資產	11	3,882,822	5.90	流動負債	21	2,121,810	3.22
現金	1101	3,882,822	5.90	應付款項	2102	2,121,810	3.22
銀行存款	110102	3,882,822	5.90	應付代收款	210203	2,121,810	3.22
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	1,380,012	2.10	其他負債	28	57,042,808	86.62
存款	110102-2	2,502,810	3.80	什項負債	2801	57,042,808	86.62
銀行存款-保管金專戶	110103	0	0.00	存入保證金	280104	381,000	0.58
零用及週轉金	110108	0	0.00	應付代管資產	280107	56,661,808	86.04
預付款項	110804	0	0.00	淨資產	3	6,689,612	10.16
預付費用	14	5,264,099	7.99	淨資產	31	6,689,612	10.16
固定資產	1404	55,690	0.08	淨資產	3101	6,689,612	10.16
房屋建築及設備	140401	5,569,044	8.46	累積餘額	310101	7,357,037	11.17
房屋建築及設備	140402	-5,513,354	-8.37	本期短絀	310103	-667,425	-1.01
累計折舊-房屋建築及設備				合計：		65,854,230	
信託代理與保證資產		10,780		信託代理與保證負債		10,780	
保管品		10,780		應付保管品		10,780	

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。

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	1405	1,751,691	2.66				
機械及設備	140501	4,242,540	6.44				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,490,849	-3.78				
交通及運輸設備	1406	1,270,979	1.93				
交通及運輸設備	140601	1,528,800	2.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-257,821	-0.39				
雜項設備	1407	2,185,739	3.32				
雜項設備	140701	5,416,740	8.23				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,231,001	-4.91				
無形資產	16	45,501	0.07				
無形資產	1601	45,501	0.07				
電腦軟體	160102	45,501	0.07				
其他資產	18	56,661,808	86.04				
什項資產	1801	56,661,808	86.04				
暫付及待結轉帳項	180105	0	0.00				
信託代理與保證資產		10,780		信託代理與保證負債		10,780	
保管品		10,780		應付保管品		10,780	

信託代理與保證資產
 保管品
 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。

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	180106						
代管資產-土地	180106-1	56,661,808	86.04				
代管資產-房屋及建築	180106-2	55,332,926	84.02				
代管資產-機械及設備	180106-3	1,064,835	1.62				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	2,510	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	290	0.00				
代管資產-土地改良物	180106-8	9,986	0.02				
		251,261	0.38				
合計：		65,854,230					

信託代理與保證資產

保管品

信託代理與保證負債
應付保管品

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。

10,780

10,780

10,780

10,780