

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 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 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	24,428,000	2,028,000	1,950,000	78,000	4.00	11,101,060	11,024,000	77,060	0.70
勞務收入	43	79,000					500		500	
服務收入	431	79,000					500		500	
財產收入	45	1,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	24,125,000	1,943,000	1,943,000			11,003,000	11,003,000		
公庫撥款收入	462	24,125,000	1,943,000	1,943,000			11,003,000	11,003,000		
教學收入	4S	158,000	77,000		77,000		77,000		77,000	
學雜費收入	4S1	158,000	77,000		77,000		77,000		77,000	
其他收入	4Y	65,000	8,000	7,000	1,000	14.29	20,560	21,000	-440	-2.10
雜項收入	4YY	65,000	8,000	7,000	1,000	14.29	20,560	21,000	-440	-2.10
基金用途	5	24,628,000	2,056,427	2,150,000	-93,573	-4.35	8,760,903	11,224,000	-2,463,097	-21.94
國民教育計畫	53	24,468,000	2,056,427	1,990,000	66,427	3.34	8,760,903	11,064,000	-2,303,097	-20.82
國民小學教育	532	24,468,000	2,056,427	1,990,000	66,427	3.34	8,760,903	11,064,000	-2,303,097	-20.82
建築及設備計畫	5M	160,000		160,000	-160,000	-100.00		160,000	-160,000	-100.00
其他設備	5M4	160,000		160,000	-160,000	-100.00		160,000	-160,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-200,000	-28,427	-200,000	171,573	-85.79	2,340,157	-200,000	2,540,157	-1,270.08
期初基金餘額	71	1,398,818					1,380,012	1,398,818	-18,806	-1.34
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,198,818					3,720,169	1,198,818	2,521,351	210.32

註：1. 服務收入：場地租借收入本月及截至本月累計超出預期。2. 學雜費收入：本月及截至本月累計幼兒園學費等提前繳庫。3. 雜項收入：本月宿舍費超出預期。4. 國民小學教育：截至本月累計用人費用超前分配。5. 其他設備：配合教學需要本月及截至本月累計不如預期。

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 113 年 3 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			
名 稱	單位		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				2,056,427	1,990,000	66,427	3.34
		累計數				8,760,903	11,064,000	-2,303,097	-20.82
建築及設備計畫		本月數				0	160,000	-160,000	-100.00
		累計數				0	160,000	-160,000	-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 113 年 3 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	16,802,625	11,493,025	✓ 185,000			5,494,600	✓
非理財目的之長期投資							
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	4,242,540	2,490,849	✓ 162,000			1,913,691	✓ 162,000
交通及運輸設備	1,528,800	257,821	✓ 23,000			1,293,979	✓ 23,000
雜項設備	5,416,740	3,231,001	✓			2,185,739	✓
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162,000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23,000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 113 年 3 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	45,501					45,501	

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162,000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23,000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 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 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														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
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		160,000			160,000	160,000						-160,000	-100.00	
雜項設備		160,000			160,000	160,000						-160,000	-100.00	配合教學需要
購建中固定資產														教學需要規劃中
總計		160,000			160,000	160,000						-160,000	-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113年3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	12,736,591	100.00	負 債	2	3,521,822	27.65
流動資產	11	7,230,691	56.77	流動負債	21	3,315,238	26.03
現金	1101	7,165,691	56.26	應付款項	2102	3,315,238	26.03
銀行存款	110102	7,129,691	55.98	應付代收款	210203	3,315,238	26.03
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	3,619,169	28.42	其他負債	28	206,584	1.62
存款				什項負債	2801	206,584	1.62
銀行存款-保管金專	110102-2	3,510,522	27.56	存入保證金	280104	206,584	1.62
戶				淨資產	3	9,214,769	72.35
零用及週轉金	110103	36,000	0.28	淨資產	31	9,214,769	72.35
預付款項	1108	65,000	0.51	淨資產	3101	9,214,769	72.35
預付費用	110804	65,000	0.51	累積餘額	310101	6,689,612	52.52
固定資產	14	5,449,099	42.78	本期賸餘	310102	2,340,157	18.37
房屋建築及設備	1404	55,690	0.44	淨資產調整數	310104	185,000	1.00
房屋建築及設備	140401	5,569,044	43.72	合計：		12,736,591	
累計折舊-房屋建築及	140402	-5,513,354	-43.29				
設備							

信託代理與保證資產

2,500

信託代理與保證負債

2,500

保管品

2,500

應付保管品

2,500

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年3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	1,913,691	15.03				
機械及設備	140501	4,404,540	34.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,490,849	-19.56				
交通及運輸設備	1406	1,293,979	10.16				
交通及運輸設備	140601	1,551,800	12.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-257,821	-2.02				
雜項設備	1407	2,185,739	17.16				
雜項設備	140701	5,416,740	42.53				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,231,001	-25.37				
無形資產	16	45,501	0.36				
無形資產	1601	45,501	0.36				
電腦軟體	160102	45,501	0.36				
其他資產	18	11,300	0.09				
什項資產	1801	11,300	0.09				
暫付及待結轉帳項	180105	11,300	0.09				

信託代理與保證資產

2,500

信託代理與保證負債

2,500

保管品

2,500

應付保管品

2,500

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年3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	59,176,941	464.62				
代管資產-土地	180106-1	57,848,059	454.19				
代管資產-房屋及建築	180106-2	1,064,835	8.36				
代管資產-機械及設備	180106-3	2,510	0.02				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	290	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	9,986	0.08				
代管資產-土地改良物	180106-8	251,261	1.97				
應付代管資產	180107	-59,176,941	-464.62				
合計：		12,736,591					

信託代理與保證資產

2,500

信託代理與保證負債

2,500

保管品

2,500

應付保管品

2,500

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。