

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 5 月份

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	1,999,700	1,990,000	9,700	0.49	15,612,056	15,004,000	608,056	4.05
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	1,983,000	1,983,000			15,481,996	14,889,000	592,996	3.98
公庫撥款收入	462	24,125,000	1,983,000	1,983,000			15,481,996	14,889,000	592,996	3.98
教學收入	4S	158,000					86,900	80,000	6,900	8.63
學雜費收入	4S1	158,000					86,900	80,000	6,900	8.63
其他收入	4Y	65,000	16,700	7,000	9,700	138.57	42,660	35,000	7,660	21.89
雜項收入	4YY	65,000	16,700	7,000	9,700	138.57	42,660	35,000	7,660	21.89
基金用途	5	24,628,000	1,944,669	1,990,000	-45,331	-2.28	12,764,260	15,204,000	-2,439,740	-16.05
國民教育計畫	53	24,468,000	1,934,664	1,990,000	-55,336	-2.78	12,726,255	15,044,000	-2,317,745	-15.41
國民小學教育	532	24,468,000	1,934,664	1,990,000	-55,336	-2.78	12,726,255	15,044,000	-2,317,745	-15.41
建築及設備計畫	5M	160,000	10,005		10,005		38,005	160,000	-121,995	-76.25
其他設備	5M4	160,000	10,005		10,005		38,005	160,000	-121,995	-76.25
本期賸餘(短絀)	6	-200,000	55,031		55,031		2,847,796	-200,000	3,047,796	-1,523.90
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					4,227,808	1,198,818	3,028,990	252.66

註：1. 服務收入：場地租借收入截至本月累計超出預期。2. 雜項收入：本月及截至本月累計宿舍費超出預期。3. 國民小學教育：截至本月累計用人費用超前分配。4. 其他設備：配合教學需求本月超出預期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 5 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				1,934,664	1,990,000	-55,336	-2.78
		累計數				12,726,255	15,044,000	-2,317,745	-15.41
建築及設備計畫		本月數				10,005	0	10,005	0.00
		累計數				38,005	160,000	-121,995	-76.25

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 5 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	223,005			5,532,605	
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✓	38,005			2,223,744✓	
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.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置23,000元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置38,005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 5 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.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置23,000元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置38,005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 5 月份

單位：新臺幣元

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	38,005		38,005	23.75	-121,995	-76.25		
雜項設備		160,000			160,000	160,000	38,005		38,005	23.75	-121,995	-76.25	以前年度賸餘款編列搏節	以前年度賸餘款編列搏節
購建中固定資產							✓							
總計		160,000			160,000	160,000	38,005		38,005	23.75	-121,995	-76.25		

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5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	13,174,370	100.00	負 債	2	3,413,957	25.91
流動資產	11	7,635,765	57.96	流動負債	21	3,202,588	24.31
現金	1101	7,570,765	57.47	應付款項	2102	3,202,588	24.31
銀行存款	110102	7,534,765	57.19	應付代收款	210203	3,202,588	24.31
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	4,126,808	31.32	其他負債	28	211,369	1.60
存款				什項負債	2801	211,369	1.60
銀行存款-保管金專	110102-2	3,407,957	25.87	存入保證金	280104	211,369	1.60
戶				淨資產	3	9,760,413	74.09
零用及週轉金	110103	36,000	0.27	淨資產	31	9,760,413	74.09
預付款項	1108	65,000	0.49	淨資產	3101	9,760,413	74.09
預付費用	110804	65,000	0.49	累積餘額	310101	6,689,612	50.78
固定資產	14	5,487,104	41.65	本期賸餘	310102	2,885,801	21.90
房屋建築及設備	1404	55,690	0.42	淨資產調整數	310104	185,000	1.00
房屋建築及設備	140401	5,569,044	42.27	合計：		13,174,370	
累計折舊-房屋建築及	140402	-5,513,354	-41.85				
設備							

信託代理與保證資產

2,500

保管品

2,500

信託代理與保證負債

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5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	14.53				
機械及設備	140501	4,404,540	33.43				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,490,849	-18.91				
交通及運輸設備	1406	1,293,979	9.82				
交通及運輸設備	140601	1,551,800	11.78				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-257,821	-1.96				
雜項設備	1407	2,223,744	16.88				
雜項設備	140701	5,454,745	41.40				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,231,001	-24.52				
無形資產	16	45,501	0.35				
無形資產	1601	45,501	0.35				
電腦軟體	160102	45,501	0.35				
其他資產	18	6,000	0.05				
什項資產	1801	6,000	0.05				
暫付及待結轉帳項	180105	6,000	0.05				

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5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	449.18				
代管資產-土地	180106-1	✓ 57,848,059	439.10				
代管資產-房屋及建築	180106-2	1,064,835 ✓	8.08				
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 ✓	1.91				
應付代管資產	180107	-59,176,941 ✓	-449.18				
合計：		13,174,370 ✓					

信託代理與保證資產

2,500

保管品

2,500

信託代理與保證負債

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。