

# 新北市地方教育發展基金—新北市板橋區實踐國民小學

13243-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       |     | 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   | 147,268,000 | 14,314,008 | 5,153,000 | 9,161,008 | 177.78  | 160,408,108 | 145,975,000 | 14,433,108 | 9.89     |
| 徵收及依法分配收入 | 41  |             |            |           |           |         | 8,387       |             | 8,387      |          |
| 違規罰款收入    | 415 |             |            |           |           |         | 8,387       |             | 8,387      |          |
| 勞務收入      | 43  | 700,000     | 358,500    | 300,000   | 58,500    | 19.50   | 891,343     | 690,000     | 201,343    | 29.18    |
| 服務收入      | 431 | 700,000     | 358,500    | 300,000   | 58,500    | 19.50   | 891,343     | 690,000     | 201,343    | 29.18    |
| 財產收入      | 45  | 128,000     | -50,000    | 60,000    | -110,000  | -183.33 | 116,078     | 124,000     | -7,922     | -6.39    |
| 權利金收入     | 453 | 120,000     | -50,000    | 60,000    | -110,000  | -183.33 | 100,000     | 120,000     | -20,000    | -16.67   |
| 利息收入      | 454 | 8,000       |            |           |           |         | 16,078      | 4,000       | 12,078     | 301.95   |
| 政府撥入收入    | 46  | 142,246,000 | 12,145,587 | 3,293,000 | 8,852,587 | 268.83  | 155,392,556 | 140,967,000 | 14,425,556 | 10.23    |
| 公庫撥款收入    | 462 | 142,246,000 | 12,145,587 | 3,293,000 | 8,852,587 | 268.83  | 155,392,556 | 140,967,000 | 14,425,556 | 10.23    |
| 教學收入      | 4S  | 4,187,000   | 1,856,000  | 1,500,000 | 356,000   | 23.73   | 3,893,600   | 4,187,000   | -293,400   | -7.01    |
| 學雜費收入     | 4S1 | 4,187,000   | 1,856,000  | 1,500,000 | 356,000   | 23.73   | 3,893,600   | 4,187,000   | -293,400   | -7.01    |
| 其他收入      | 4Y  | 7,000       | 3,921      |           | 3,921     |         | 106,144     | 7,000       | 99,144     | 1,416.34 |
| 雜項收入      | 4YY | 7,000       | 3,921      |           | 3,921     |         | 106,144     | 7,000       | 99,144     | 1,416.34 |
| 基金用途      | 5   | 147,268,000 | 12,545,050 | 5,153,000 | 7,392,050 | 143.45  | 149,131,477 | 145,975,000 | 3,156,477  | 2.16     |
| 國民教育計畫    | 53  | 146,920,000 | 12,533,793 | 5,153,000 | 7,380,793 | 143.23  | 148,769,220 | 145,627,000 | 3,142,220  | 2.16     |
| 國民小學教育    | 532 | 146,920,000 | 12,533,793 | 5,153,000 | 7,380,793 | 143.23  | 148,769,220 | 145,627,000 | 3,142,220  | 2.16     |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 348,000     | 11,257     |           | 11,257    |         | 362,257     | 348,000     | 14,257     | 4.10     |
| 交通及運輸設備   | 5M3 | 50,000      |            |           |           |         | 63,000      | 50,000      | 13,000     | 26.00    |
| 其他設備      | 5M4 | 298,000     | 11,257     |           | 11,257    |         | 299,257     | 298,000     | 1,257      | 0.42     |
| 本期賸餘(短絀)  | 6   |             | 1,768,958  |           | 1,768,958 |         | 11,276,631  |             | 11,276,631 |          |
| 期初基金餘額    | 71  | 980,010     |            |           |           |         | 1,405,764   | 980,010     | 425,754    | 43.44    |
| 解繳公庫      | 72  |             |            |           |           |         |             |             |            |          |
| 期末基金餘額    | 73  | 980,010     |            |           |           |         | 12,682,395  | 980,010     | 11,702,385 | 1,194.11 |

註：1. 違規罰款收入：累計係美勞材料採購逾期及午餐記點罰款繳庫致超收。2. 服務收入：本月及累計係場租收入繳庫致超收。3. 權利金收入：本月係屬於114年合作社權利金轉列其它預收款致短收，累計係113年合作社權利金依實際決標金額繳庫致短收。4. 利息收入：累計係113年上半年保管金利息依實際金額繳庫致超收。5. 公庫撥款收入：本月及累計係教育局撥補用人費用致超收。6. 學雜費收入：本月係113(1)幼兒園學雜費繳庫致超收。7. 雜項收入：本月係資源回收收入繳庫致超收，累計係補助款撥入收回112年8-12月學前特教導師費差額等、收回112年教保員廚工請假薪資及年代久遠保固金繳庫致超收。8. 國民小學教育：本月係人事費已提前分配，人事費實支致執行率較高。9. 交通及運輸設備：累計係依實際需求，購置擴大機已補辦預算。10. 其他設備：本月係依實際需求，購置圖書設備致執行率較高。

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區實踐國民小學

13243-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 12,533,793  | 5,153,000   | 7,380,793 | 143.23 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 148,769,220 | 145,627,000 | 3,142,220 | 2.16   |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 11,257      | 0           | 11,257    | 0.00   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 362,257     | 348,000     | 14,257    | 4.10   |

新北市地方教育發展基金 — 新北市板橋區實踐國民小學

平衡表

中華民國113年10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        | 68,339,308 | 100.00 | 負 債      | 2      | 23,113,173 | 33.82 |
| 流動資產       | 11       | 33,528,774 | 49.06  | 流動負債     | 21     | 21,278,838 | 31.14 |
| 現金         | 1101     | 23,859,249 | 34.91  | 應付款項     | 2102   | 21,228,838 | 31.06 |
| 銀行存款       | 110102   | 23,804,249 | 34.83  | 應付代收款    | 210203 | 21,228,838 | 31.06 |
| 銀行存款-縣(市)庫 | 110102-1 | 3,007,870  | 4.40   | 預收款項     | 2106   | 50,000     | 0.07  |
| 存款         |          |            |        | 其他預收款    | 210699 | 50,000     | 0.07  |
| 銀行存款-保管金專  | 110102-2 | 20,743,227 | 30.35  | 其他負債     | 28     | 1,834,335  | 2.68  |
| 戶          |          |            |        | 什項負債     | 2801   | 1,834,335  | 2.68  |
| 銀行存款-教育儲蓄  | 110102-4 | 53,152     | 0.08   | 存入保證金    | 280104 | 673,592    | 0.99  |
| 專戶         |          |            |        | 應付退休及離職金 | 280106 | 1,160,743  | 1.70  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 55,000     | 0.08   | 淨資產      | 3      | 45,226,135 | 66.18 |
| 匯撥中現金      | 110104   | 0          | 0.00   | 淨資產      | 31     | 45,226,135 | 66.18 |
| 預付款項       | 1108     | 9,669,525  | 14.15  | 淨資產      | 3101   | 45,226,135 | 66.18 |
| 預付費用       | 110804   | 9,669,525  | 14.15  | 累積餘額     | 310101 | 33,433,239 | 48.92 |
| 長期貸墊款及準備金  | 12       | 1,160,743  | 1.70   | 本期騰餘     | 310102 | 11,541,023 | 16.89 |
| 準備金        | 1203     | 1,160,743  | 1.70   |          |        |            |       |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

0

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 — 新北市板橋區實踐國民小學

平衡表

中華民國113年10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     |            |      |
| 退休及離職準備金     | 120301 | 1,160,743   | 1.70   | 淨資產調整數 | 310104 | 251,873    | 0.00 |
| 固定資產         | 14     | 32,398,102  | 47.41  | 合計：    |        | 68,339,308 |      |
| 土地改良物        | 1402   | 6,057,030   | 8.86   |        |        |            |      |
| 土地改良物        | 140201 | 11,077,981  | 16.21  |        |        |            |      |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -5,020,951  | -7.35  |        |        |            |      |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 7,206,856   | 10.55  |        |        |            |      |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 9,823,000   | 14.37  |        |        |            |      |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -2,616,144  | -3.83  |        |        |            |      |
| 機械及設備        | 1405   | 7,316,240   | 10.71  |        |        |            |      |
| 機械及設備        | 140501 | 18,762,403  | 27.45  |        |        |            |      |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -11,446,163 | -16.75 |        |        |            |      |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 323,330     | 0.47   |        |        |            |      |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 2,742,834   | 4.01   |        |        |            |      |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -2,419,504  | -3.54  |        |        |            |      |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

0

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 — 新北市板橋區實踐國民小學

平衡表

中華民國113年10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 |    |   |
| 雜項設備       | 1407     | 11,494,646    | 16.82    |        |    |    |   |
| 雜項設備       | 140701   | 31,007,834    | 45.37    |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備  | 140702   | -19,513,188   | -28.55   |        |    |    |   |
| 無形資產       | 16       | 145,638       | 0.21     |        |    |    |   |
| 無形資產       | 1601     | 145,638       | 0.21     |        |    |    |   |
| 電腦軟體       | 160102   | 145,638       | 0.21     |        |    |    |   |
| 其他資產       | 18       | 1,106,051     | 1.62     |        |    |    |   |
| 什項資產       | 1801     | 1,106,051     | 1.62     |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項   | 180105   | 1,106,051     | 1.62     |        |    |    |   |
| 代管資產       | 180106   | 2,681,605,955 | 3,923.96 |        |    |    |   |
| 代管資產-土地    | 180106-1 | 2,652,672,000 | 3,881.62 |        |    |    |   |
| 代管資產-房屋及建築 | 180106-2 | 28,889,283    | 42.27    |        |    |    |   |
| 代管資產-機械及設備 | 180106-3 | 5,455         | 0.01     |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

0

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 — 新北市板橋區實踐國民小學

平衡表

中華民國113年10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-交通及運輸設備 | 180106-4 | 4,895          | 0.01      |        |    |    |   |
| 代管資產-什項設備    | 180106-5 | 33,026         | 0.05      |        |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 180106-8 | 1,296          | 0.00      |        |    |    |   |
| 應付代管資產       | 180107   | -2,681,605,955 | -3,923.96 |        |    |    |   |
| 合計：          |          | 68,339,308     |           |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

0

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。