

# 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 112 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       |     | 本 年 度<br>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   | 141,138,000        | 10,972,961 | 12,328,000 | -1,355,039 | -10.99   | 138,930,041 | 135,946,000 | 2,984,041   | 2.20     |
| 徵收及依法分配收入 | 41  |                    |            |            |            |          | 44,005      |             | 44,005      |          |
| 違規罰款收入    | 415 |                    |            |            |            |          | 44,005      |             | 44,005      |          |
| 勞務收入      | 43  | 600,000            | 102,700    | 50,000     | 52,700     | 105.40   | 493,232     | 340,000     | 153,232     | 45.07    |
| 服務收入      | 431 | 600,000            | 102,700    | 50,000     | 52,700     | 105.40   | 493,232     | 340,000     | 153,232     | 45.07    |
| 財產收入      | 45  | 122,000            | 50,000     |            | 50,000     |          | 124,439     | 61,000      | 63,439      | 104.00   |
| 權利金收入     | 453 | 120,000            | 50,000     |            | 50,000     |          | 112,500     | 60,000      | 52,500      | 87.50    |
| 利息收入      | 454 | 2,000              |            |            |            |          | 11,939      | 1,000       | 10,939      | 1,093.90 |
| 政府撥入收入    | 46  | 136,457,000        | 10,775,000 | 10,775,000 |            |          | 136,142,093 | 132,062,000 | 4,080,093   | 3.09     |
| 公庫撥款收入    | 462 | 136,457,000        | 10,775,000 | 10,775,000 |            |          | 136,142,093 | 132,062,000 | 4,080,093   | 3.09     |
| 教學收入      | 4S  | 3,952,000          |            | 1,500,000  | -1,500,000 | -100.00  | 2,054,000   | 3,476,000   | -1,422,000  | -40.91   |
| 學雜費收入     | 4S1 | 3,952,000          |            | 1,500,000  | -1,500,000 | -100.00  | 2,054,000   | 3,476,000   | -1,422,000  | -40.91   |
| 其他收入      | 4Y  | 7,000              | 45,261     | 3,000      | 42,261     | 1,408.70 | 72,272      | 7,000       | 65,272      | 932.46   |
| 雜項收入      | 4YY | 7,000              | 45,261     | 3,000      | 42,261     | 1,408.70 | 72,272      | 7,000       | 65,272      | 932.46   |
| 基金用途      | 5   | 141,138,000        | 12,556,183 | 12,328,000 | 228,183    | 1.85     | 125,620,514 | 135,946,000 | -10,325,486 | -7.60    |
| 國民教育計畫    | 53  | 140,844,000        | 12,526,242 | 12,328,000 | 198,242    | 1.61     | 125,333,391 | 135,652,000 | -10,318,609 | -7.61    |
| 國民小學教育    | 532 | 140,844,000        | 12,526,242 | 12,328,000 | 198,242    | 1.61     | 125,333,391 | 135,652,000 | -10,318,609 | -7.61    |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 294,000            | 29,941     |            | 29,941     |          | 287,123     | 294,000     | -6,877      | -2.34    |
| 交通及運輸設備   | 5M3 |                    |            |            |            |          | 19,500      |             | 19,500      |          |
| 其他設備      | 5M4 | 294,000            | 29,941     |            | 29,941     |          | 267,623     | 294,000     | -26,377     | -8.97    |
| 本期賸餘(短絀)  | 6   |                    | -1,583,222 |            | -1,583,222 |          | 13,309,527  |             | 13,309,527  |          |
| 期初基金餘額    | 71  | 751,467            |            |            |            |          | 980,010     | 751,467     | 228,543     | 30.41    |
| 解繳公庫      | 72  |                    |            |            |            |          |             |             |             |          |
| 期末基金餘額    | 73  | 751,467            |            |            |            |          | 14,289,537  | 751,467     | 13,538,070  | 1,801.55 |

註：1. 違規罰款收入：累計係廠商得標不簽約押標金及逾期罰款繳庫致超收。2. 服務收入：本月及累計係場租、停車費依實際金額繳庫致超收。3. 權利金收入：本月及累計係合作社112(1)權利金依實際金額繳庫致超收。4. 利息收入：累計係上半年保管金及零用金利息依實際金額繳庫致超收。5. 學雜費收入：本月及累計係112(1)幼兒園學雜費尚未繳庫致短收。6. 雜項收入：本月係收回教師去年育嬰留停薪資致超收，累計係111年代辦經費賸餘及收回薪資依實際金額繳庫致超收。7. 交通及運輸設備：累計係依實際教學需求調整容納購置擴大機致執行率較高。8. 其他設備：本月係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 112 年 9 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             |       |       |       | 12,526,242  | 12,328,000  | 198,242     | 1.61  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 125,333,391 | 135,652,000 | -10,318,609 | -7.61 |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 29,941      | 0           | 29,941      | 0.00  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 287,123     | 294,000     | -6,877      | -2.34 |

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112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        | 1        | 2,610,835,200 | 100.00 | 負 債       | 2      | 2,566,832,630 | 98.31 |
| 流動資產       | 11       | 31,680,554    | 1.21   | 流動負債      | 21     | 17,791,053    | 0.68  |
| 現金         | 1101     | 23,413,469    | 0.90   | 應付款項      | 2102   | 17,791,053    | 0.68  |
| 銀行存款       | 110102   | 23,358,469    | 0.89   | 應付代收款     | 210203 | 17,791,053    | 0.68  |
| 銀行存款-縣(市)庫 | 110102-1 | 5,967,452     | 0.23   | 其他負債      | 28     | 2,549,041,577 | 97.63 |
| 存款         |          |               |        | 什項負債      | 2801   | 2,549,041,577 | 97.63 |
| 銀行存款-保管金專  | 110102-2 | 17,353,088    | 0.66   | 存入保證金     | 280104 | 838,709       | 0.03  |
| 戶          |          |               |        | 應付退休及離職金  | 280106 | 1,092,653     | 0.04  |
| 銀行存款-教育儲蓄  | 110102-4 | 37,929        | 0.00   | 應付代管資產    | 280107 | 2,547,110,215 | 97.56 |
| 專戶         |          |               |        | 暫收及待結轉帳項  | 280108 | 0             | 0.00  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 55,000        | 0.00   | 淨資產       | 3      | 44,002,570    | 1.69  |
| 匯撥中現金      | 110104   | 0             | 0.00   | 淨資產       | 31     | 44,002,570    | 1.69  |
| 預付款項       | 1108     | 8,267,085     | 0.32   | 淨資產       | 3101   | 44,002,570    | 1.69  |
| 預付費用       | 110804   | 8,267,085     | 0.32   | 累積餘額      | 310101 | 23,259,164    | 0.89  |
| 長期貸墊款及準備金  | 12       | 1,092,653     | 0.04   | 本期賸餘      | 310102 | 20,743,406    | 0.79  |
| 準備金        | 1203     | 1,092,653     | 0.04   | 合計：       |        | 2,610,835,200 |       |
| 信託代理與保證資產  |          | 642,499       |        | 信託代理與保證負債 |        | 642,499       |       |
| 保管品        |          | 186,200       |        | 應付保管品     |        | 186,200       |       |
| 保證品        |          | 456,299       |        | 應付保證品     |        | 456,299       |       |

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 — 新北市板橋區實踐國民小學

平衡表

中華民國112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 |         |   |
| 退休及離職準備金     | 120301 | 1,092,653   | 0.04  |           |    |         |   |
| 固定資產         | 14     | 29,603,627  | 1.13  |           |    |         |   |
| 土地改良物        | 1402   | 594,753     | 0.02  |           |    |         |   |
| 土地改良物        | 140201 | 10,237,660  | 0.39  |           |    |         |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -9,642,907  | -0.37 |           |    |         |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 7,417,015   | 0.28  |           |    |         |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 9,823,000   | 0.38  |           |    |         |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -2,405,985  | -0.09 |           |    |         |   |
| 機械及設備        | 1405   | 8,538,911   | 0.33  |           |    |         |   |
| 機械及設備        | 140501 | 18,981,898  | 0.73  |           |    |         |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -10,442,987 | -0.40 |           |    |         |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 270,221     | 0.01  |           |    |         |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 2,877,185   | 0.11  |           |    |         |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -2,606,964  | -0.10 |           |    |         |   |
| 信託代理與保證資產    |        | 642,499     |       | 信託代理與保證負債 |    | 642,499 |   |
| 保管品          |        | 186,200     |       | 應付保管品     |    | 186,200 |   |
| 保證品          |        | 456,299     |       | 應付保證品     |    | 456,299 |   |

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 — 新北市板橋區實踐國民小學

平衡表

中華民國112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 |         |   |
| 雜項設備       | 1407     | 12,782,727    | 0.49  |           |    |         |   |
| 雜項設備       | 140701   | 32,749,845    | 1.25  |           |    |         |   |
| 累計折舊-雜項設備  | 140702   | -19,967,118   | -0.76 |           |    |         |   |
| 無形資產       | 16       | 109,406       | 0.00  |           |    |         |   |
| 無形資產       | 1601     | 109,406       | 0.00  |           |    |         |   |
| 電腦軟體       | 160102   | 109,406       | 0.00  |           |    |         |   |
| 其他資產       | 18       | 2,548,348,960 | 97.61 |           |    |         |   |
| 什項資產       | 1801     | 2,548,348,960 | 97.61 |           |    |         |   |
| 暫付及待結轉帳項   | 180105   | 1,238,745     | 0.05  |           |    |         |   |
| 代管資產       | 180106   | 2,547,110,215 | 97.56 |           |    |         |   |
| 代管資產-土地    | 180106-1 | 2,517,024,000 | 96.41 |           |    |         |   |
| 代管資產-房屋及建築 | 180106-2 | 30,030,122    | 1.15  |           |    |         |   |
| 代管資產-機械及設備 | 180106-3 | 6,680         | 0.00  |           |    |         |   |
| 信託代理與保證資產  |          | 642,499       |       | 信託代理與保證負債 |    | 642,499 |   |
| 保管品        |          | 186,200       |       | 應付保管品     |    | 186,200 |   |
| 保證品        |          | 456,299       |       | 應付保證品     |    | 456,299 |   |

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 — 新北市板橋區實踐國民小學

平衡表

中華民國112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-交通及運輸設備 | 180106-4 | 7,235         | 0.00 |        |    |    |   |
| 代管資產-什項設備    | 180106-5 | 40,882        | 0.00 |        |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 180106-8 | 1,296         | 0.00 |        |    |    |   |
| 合計：          |          | 2,610,835,200 |      |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

642,499

信託代理與保證負債

642,499

保管品

186,200

應付保管品

186,200

保證品

456,299

應付保證品

456,299

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。