

# 新北市地方教育發展基金—新北市新店區雙峰國民小學

13317-1

## 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<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   | 41,298,000         | -3,621,924 | 5,000    | -3,626,924 | -72,538.48 | 60,215,395  | 41,298,000 | 18,917,395 | 45.81   |
| 勞務收入     | 43  | 350,000            | 850        | 5,000    | -4,150     | -83.00     | 327,655     | 350,000    | -22,345    | -6.38   |
| 服務收入     | 431 | 350,000            | 850        | 5,000    | -4,150     | -83.00     | 327,655     | 350,000    | -22,345    | -6.38   |
| 財產收入     | 45  |                    | 2,396      |          | 2,396      |            | 6,193       |            | 6,193      |         |
| 財產處分收入   | 451 |                    | 550        |          | 550        |            | 550         |            | 550        |         |
| 利息收入     | 454 |                    | 1,846      |          | 1,846      |            | 5,643       |            | 5,643      |         |
| 政府撥入收入   | 46  | 40,464,000         | 2,874,830  |          | 2,874,830  |            | 59,407,769  | 40,464,000 | 18,943,769 | 46.82   |
| 公庫撥款收入   | 462 | 40,464,000         | 2,874,830  |          | 2,874,830  |            | 59,407,769  | 40,464,000 | 18,943,769 | 46.82   |
| 教學收入     | 4S  | 474,000            |            |          |            |            | 458,200     | 474,000    | -15,800    | -3.33   |
| 學雜費收入    | 4S1 | 474,000            |            |          |            |            | 458,200     | 474,000    | -15,800    | -3.33   |
| 其他收入     | 4Y  | 10,000             | -6,500,000 |          | -6,500,000 |            | 15,578      | 10,000     | 5,578      | 55.78   |
| 雜項收入     | 4YY | 10,000             | -6,500,000 |          | -6,500,000 |            | 15,578      | 10,000     | 5,578      | 55.78   |
| 基金用途     | 5   | 41,428,000         | 1,681,470  | 394,000  | 1,287,470  | 326.77     | 60,004,668  | 41,428,000 | 18,576,668 | 44.84   |
| 國民教育計畫   | 53  | 40,523,000         | 1,489,178  | 39,000   | 1,450,178  | 3,718.41   | 59,312,611  | 40,523,000 | 18,789,611 | 46.37   |
| 國民小學教育   | 532 | 40,523,000         | 1,489,178  | 39,000   | 1,450,178  | 3,718.41   | 59,312,611  | 40,523,000 | 18,789,611 | 46.37   |
| 建築及設備計畫  | 5M  | 905,000            | 192,292    | 355,000  | -162,708   | -45.83     | 692,057     | 905,000    | -212,943   | -23.53  |
| 營建及修建工程  | 5M2 | 630,000            | 155,235    | 315,000  | -159,765   | -50.72     | 630,000     | 630,000    |            |         |
| 其他設備     | 5M4 | 275,000            | 37,057     | 40,000   | -2,943     | -7.36      | 62,057      | 275,000    | -212,943   | -77.43  |
| 本期賸餘(短絀) | 6   | -130,000           | -5,303,394 | -389,000 | -4,914,394 | 1,263.34   | 210,727     | -130,000   | 340,727    | -262.10 |
| 期初基金餘額   | 71  | 966,337            |            |          |            |            | 1,130,679   | 966,337    | 164,342    | 17.01   |
| 解繳公庫     | 72  |                    |            |          |            |            |             |            |            |         |
| 期末基金餘額   | 73  | 836,337            |            |          |            |            | 1,341,406   | 836,337    | 505,069    | 60.39   |

註：一、服務收入：本月份較預算數減少，係因場租收入較預期減少致短收。二、財產處分收入：本月份及累計數較預算數增加，係因財產處分收入依實際數繳庫致超收。三、利息收入：本月份及累計數較預算數增加，係因利息收入非屬經常性收入，故未編列預算致超收。四、公庫撥款收入：本月份及累計數較預算數增加，係因核撥中央款用人費及市庫撥款用人費用調整數致超收。五、雜費收入：本月份較預算數減少，係因繳回由保管金調度市庫不足支應用人費用致短收；累計數較預算數增加，係因代收代付賸餘款繳庫致超收。六、國民小學教育：本月份及累計數較預算數增加，係因用人費用較預期增加致超支。七、營建及修建工程：本月份較預算數減少，係因業務單位依實際需求於以前月份提前動支致短支。八、其他設備：累計實際數較預算數減少，係因業務單位依實際需求動支致短支。

新北市地方教育發展基金 — 新北市新店區雙峰國民小學

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        | 51,041,756 | 100.00 | 負 債       | 2      | 35,114,603 | 68.80 |
| 流動資產       | 11       | 7,456,138  | 14.61  | 流動負債      | 21     | 5,630,312  | 11.03 |
| 現金         | 1101     | 7,456,138  | 14.61  | 應付款項      | 2102   | 5,630,312  | 11.03 |
| 銀行存款       | 110102   | 7,456,138  | 14.61  | 應付代收款     | 210203 | 5,630,312  | 11.03 |
| 銀行存款-縣(市)庫 | 110102-1 | 1,341,406  | 2.63   | 其他負債      | 28     | 29,484,291 | 57.77 |
| 存款         |          |            |        | 什項負債      | 2801   | 29,484,291 | 57.77 |
| 銀行存款-保管金專  | 110102-2 | 6,114,723  | 11.98  | 存入保證金     | 280104 | 497,354    | 0.97  |
| 戶          |          |            |        | 應付代管資產    | 280107 | 28,986,937 | 56.79 |
| 銀行存款-教育儲蓄  | 110102-4 | 9          | 0.00   | 淨資產       | 3      | 15,927,153 | 31.20 |
| 專戶         |          |            |        | 淨資產       | 31     | 15,927,153 | 31.20 |
| 零用及週轉金     | 110103   | 0          | 0.00   | 淨資產       | 3101   | 15,927,153 | 31.20 |
| 匯撥中現金      | 110104   | 0          | 0.00   | 累積餘額      | 310101 | 15,644,714 | 30.65 |
| 預付款項       | 1108     | 0          | 0.00   | 本期賸餘      | 310102 | 282,439    | 0.55  |
| 預付費用       | 110804   | 0          | 0.00   | 合計：       |        | 51,041,756 |       |
| 固定資產       | 14       | 14,450,796 | 28.31  |           |        |            |       |
| 土地改良物      | 1402     | 284,162    | 0.56   |           |        |            |       |
| 信託代理與保證資產  |          | 313,200    |        | 信託代理與保證負債 |        | 313,200    |       |
| 保管品        |          | 13,200     |        | 應付保管品     |        | 13,200     |       |
| 保證品        |          | 300,000    |        | 應付保證品     |        | 300,000    |       |

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。

1. 保管品係為早餐券。

2. 保證品：300,000元為112年存入連帶保證書。

新北市地方教育發展基金 — 新北市新店區雙峰國民小學

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 |         |   |
| 土地改良物        | 140201 | 1,995,002  | 3.91   |           |    |         |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -1,710,840 | -3.35  |           |    |         |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 7,986,296  | 15.65  |           |    |         |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 11,390,009 | 22.32  |           |    |         |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -3,403,713 | -6.67  |           |    |         |   |
| 機械及設備        | 1405   | 2,990,298  | 5.86   |           |    |         |   |
| 機械及設備        | 140501 | 8,627,188  | 16.90  |           |    |         |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -5,636,890 | -11.04 |           |    |         |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 91,367     | 0.18   |           |    |         |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 374,780    | 0.73   |           |    |         |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -283,413   | -0.56  |           |    |         |   |
| 雜項設備         | 1407   | 3,098,673  | 6.07   |           |    |         |   |
| 雜項設備         | 140701 | 9,816,655  | 19.23  |           |    |         |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -6,717,982 | -13.16 |           |    |         |   |
| 信託代理與保證資產    |        | 313,200    |        | 信託代理與保證負債 |    | 313,200 |   |
| 保管品          |        | 13,200     |        | 應付保管品     |    | 13,200  |   |
| 保證品          |        | 300,000    |        | 應付保證品     |    | 300,000 |   |

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。

1. 保管品係為早餐券。

2. 保證品：300,000元為112年存入連帶保證書。

新北市地方教育發展基金 — 新北市新店區雙峰國民小學

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 |         |   |
| 無形資產         | 16       | 134,951    | 0.26  |           |    |         |   |
| 無形資產         | 1601     | 134,951    | 0.26  |           |    |         |   |
| 電腦軟體         | 160102   | 134,951    | 0.26  |           |    |         |   |
| 其他資產         | 18       | 28,999,871 | 56.82 |           |    |         |   |
| 什項資產         | 1801     | 28,999,871 | 56.82 |           |    |         |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105   | 12,934     | 0.03  |           |    |         |   |
| 代管資產         | 180106   | 28,986,937 | 56.79 |           |    |         |   |
| 代管資產-土地      | 180106-1 | 17,725,400 | 34.73 |           |    |         |   |
| 代管資產-房屋及建築   | 180106-2 | 11,162,009 | 21.87 |           |    |         |   |
| 代管資產-機械及設備   | 180106-3 | 11,943     | 0.02  |           |    |         |   |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 180106-4 | 20,345     | 0.04  |           |    |         |   |
| 代管資產-什項設備    | 180106-5 | 13,413     | 0.03  |           |    |         |   |
| 信託代理與保證資產    |          | 313,200    |       | 信託代理與保證負債 |    | 313,200 |   |
| 保管品          |          | 13,200     |       | 應付保管品     |    | 13,200  |   |
| 保證品          |          | 300,000    |       | 應付保證品     |    | 300,000 |   |

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。

1. 保管品係為早餐券。

2. 保證品：300,000元為112年存入連帶保證書。

新北市地方教育發展基金 — 新北市新店區雙峰國民小學

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-土地改良物 | 180106-8 | 53,827     | 0.11 |        |    |    |   |
| 合計：        |          | 51,041,756 |      |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

313,200

信託代理與保證負債

313,200

保管品

13,200

應付保管品

13,200

保證品

300,000

應付保證品

300,000

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。

1. 保管品係為早餐券。

2. 保證品：300,000元為112年存入連帶保證書。

新北市地方教育發展基金—新北市新店區雙峰國民小學

13317-6

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 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             |       |       |       | 1,489,178  | 39,000     | 1,450,178  | 3718.41 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 59,312,611 | 40,523,000 | 18,789,611 | 46.37   |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 192,292    | 355,000    | -162,708   | -45.83  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 692,057    | 905,000    | -212,943   | -23.53  |