

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區澳底國民小學

13350-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 2 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	31,794,000	3,900,000	3,900,000			12,760,000	12,750,000	10,000	0.08
財產收入	45	15,000								
利息收入	454	15,000								
政府撥入收入	46	31,053,000	3,900,000	3,900,000			12,750,000	12,750,000		
公庫撥款收入	462	31,053,000	3,900,000	3,900,000			12,750,000	12,750,000		
規費收入	47	15,000					10,000		10,000	
使用規費收入	473	15,000					10,000		10,000	
教學收入	4S	711,000								
學雜費收入	4S1	711,000								
基金用途	5	31,794,000	2,467,266	3,897,000	-1,429,734	-36.69	8,991,735	12,471,000	-3,479,265	-27.90
國民教育計畫	53	31,644,000	2,467,266	3,897,000	-1,429,734	-36.69	8,991,735	12,471,000	-3,479,265	-27.90
國民小學教育	532	31,644,000	2,467,266	3,897,000	-1,429,734	-36.69	8,991,735	12,471,000	-3,479,265	-27.90
建築及設備計畫	5M	150,000								
其他設備	5M4	150,000								
本期賸餘(短絀)	6		1,432,734	3,000	1,429,734	47,657.80	3,768,265	279,000	3,489,265	1,250.63
期初基金餘額	71	1,924,454					1,554,834	1,924,454	-369,620	-19.21
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,924,454					5,323,099	2,203,454	3,119,645	141.58

註：1. 使用規費收入-累計差異係因場地租借收入覈實繳庫。
2. 國民小學教育-本月及累計差異係因預算數超前分配。

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區澳底國民小學

13350-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 2 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				2,467,266	3,897,000	-1,429,734	-36.69
		累計數				8,991,735	12,471,000	-3,479,265	-27.90

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區澳底國民小學

13350-3

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 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	25,235,873	12,020,234	15,000			13,230,639	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	37,800	18,961				18,839	
房屋及建築	5,308,677	689,757				4,618,920	
機械及設備	6,666,512	5,480,816	15,000			1,200,696	15,000
交通及運輸設備	4,148,373	749,122				3,399,251	
雜項設備	9,074,511	5,081,578				3,992,933	
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15,000元。

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區澳底國民小學

13350-4

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 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							

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15,000元。

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

新北市地方教育發展基金 — 新北市貢寮區澳底國民小學

平衡表

中華民國115年2月28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	28,882,041	100.00	負 債	2	10,328,303	35.76
流動資產	11	15,277,279	52.90	流動負債	21	9,178,679	31.78
現金	1101	15,146,279	52.44	應付款項	2102	9,178,679	31.78
銀行存款	110102	15,103,279	52.29	應付代收款	210203	9,178,679	31.78
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	5,145,099	17.81	其他負債	28	1,149,624	3.98
存款				什項負債	2801	1,149,624	3.98
銀行存款-保管金專	110102-2	9,376,059	32.46	存入保證金	280104	1,149,624	3.98
戶				淨資產	3	18,553,738	64.24
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	227,157	0.79	淨資產	31	18,553,738	64.24
專戶				淨資產	3101	18,553,738	64.24
銀行存款-午餐專戶	110102-5	354,964	1.23	累積餘額	310101	14,770,473	51.14
零用及週轉金	110103	43,000	0.15	本期賸餘	310102	3,768,265	13.05
預付款項	1108	131,000	0.45	淨資產調整數	310104	15,000	0.05
預付費用	110804	131,000	0.45	合計：		28,882,041	
固定資產	14	13,230,639	45.81				
土地改良物	1402	18,839	0.07				
信託代理與保證資產		605,040		信託代理與保證負債		605,040	
保管品		5,040		應付保管品		5,040	
保證品		600,000		應付保證品		600,000	

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 — 新北市貢寮區澳底國民小學

平衡表

中華民國115年2月28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	37,800	0.13				
累計折舊-土地改良物	140202	-18,961	-0.07				
房屋建築及設備	1404	4,618,920	15.99				
房屋建築及設備	140401	5,308,677	18.38				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-689,757	-2.39				
機械及設備	1405	1,200,696	4.16				
機械及設備	140501	6,681,512	23.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,480,816	-18.98				
交通及運輸設備	1406	3,399,251	11.77				
交通及運輸設備	140601	4,148,373	14.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-749,122	-2.59				
雜項設備	1407	3,992,933	13.82				
雜項設備	140701	9,074,511	31.42				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,081,578	-17.59				
信託代理與保證資產		605,040		信託代理與保證負債		605,040	
保管品		5,040		應付保管品		5,040	
保證品		600,000		應付保證品		600,000	

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 — 新北市貢寮區澳底國民小學

平衡表

中華民國115年2月28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		
其他資產	18	374,123	1.30				
什項資產	1801	374,123	1.30				
存出保證金	180101	4,000	0.01				
存出保證金-預算內	180101-1	4,000	0.01				
暫付及待結轉帳項	180105	370,123	1.28				
代管資產	180106	195,993,651	678.60				
代管資產-土地	180106-1	186,608,796	646.11				
代管資產-房屋及建築	180106-2	9,294,856	32.18				
代管資產-機械及設備	180106-3	1,940	0.01				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	51,252	0.18				
代管資產-什項設備	180106-5	557	0.00				
代管資產-土地改良物	180106-8	36,250	0.13				
信託代理與保證資產		605,040		信託代理與保證負債		605,040	
保管品		5,040		應付保管品		5,040	
保證品		600,000		應付保證品		600,000	

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 — 新北市貢寮區澳底國民小學

平衡表

中華民國115年2月28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		
應付代管資產	180107	-195,993,651	-678.60				
合計：		28,882,041					
信託代理與保證資產		605,040		信託代理與保證負債		605,040	
保管品		5,040		應付保管品		5,040	
保證品		600,000		應付保證品		600,000	

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 — 新北市貢寮區澳底國民小學

收入支出表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,900,000	12,760,000
政府撥入收入	3,900,000	12,750,000
公庫撥款收入	3,900,000	12,750,000
規費收入		10,000
使用規費收入		10,000
支出	2,467,266	8,991,735
人事支出	2,264,117	8,527,379
人事支出	2,264,117	8,527,379
業務支出	203,149	464,356
業務支出	203,149	464,356
本期賸餘（短絀）	1,432,734	3,768,265
期初淨資產		14,770,473
解繳公庫		
淨資產調整數		15,000
期末淨資產		18,553,738

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區澳底國民小學

13350-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	12,760,000		12,760,000	收入
政府撥入收入	12,750,000		12,750,000	政府撥入收入
規費收入	10,000		10,000	規費收入
基金用途	8,991,735		8,991,735	支出
用人費用	8,527,379		8,527,379	人事支出
服務費用	449,309	15,047	464,356	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	11,047	-11,047		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
本期賸餘(短絀)	3,768,265	0	3,768,265	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,554,834	13,215,639	14,770,473	期初淨資產
解繳公庫		15,000	15,000	解繳公庫
期末基金餘額	5,323,099	13,230,639	18,553,738	淨資產調整數 期末淨資產

註：淨資產調整數15,000元，係代辦經費專款購置資本資產調整數15,000元。

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區澳底國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	27,930,000	8,527,379	-19,402,621	-69.47
11 正式員額薪資		4,981,679	4,981,679	
113 職員薪金		4,922,679	4,922,679	
114 工員工資		59,000	59,000	
12 聘僱及兼職人員薪資		230,477	230,477	
124 兼職人員酬金		230,477	230,477	
13 加(夜)班費		14,263	14,263	
134 未休假加班費		14,263	14,263	
15 獎金		2,253,334	2,253,334	
152 年終獎金		2,253,334	2,253,334	
16 退休及卹償金		801,823	801,823	
161 職員退休及離職金		800,005	800,005	
162 工員退休及離職金		1,818	1,818	
18 福利費		245,803	245,803	
181 分擔員工保險費		245,803	245,803	
2 服務費用	2,895,000	449,309	-2,445,691	-84.48
21 水電費		54,306	54,306	
212 工作場所電費		46,975	46,975	
214 工作場所水費		7,331	7,331	
22 郵電費		3,210	3,210	
222 電話費		3,210	3,210	
25 修理保養及保固費		18,000	18,000	
257 雜項設備修護費		18,000	18,000	
27 一般服務費		373,793	373,793	
27D 計時與計件人員酬金		373,793	373,793	
3 材料及用品費	458,000		-458,000	-100.00

新北市地方教育發展基金－新北市貢寮區澳底國民小學
 各項費用彙計表
 中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	11,047	-48,953	-81.59
45 雜項設備租金		11,047	11,047	
451 雜項設備租金		11,047	11,047	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	150,000		-150,000	-100.00
51 購建固定資產	150,000		-150,000	-100.00
516 購置雜項設備	150,000		-150,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	11,000		-11,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	290,000	4,000	-286,000	-98.62
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合 計	31,794,000	8,991,735	-22,802,265	-71.72