

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 1 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	8,860,000	8,850,000	10,000	0.11	8,860,000	8,850,000	10,000	0.11
財產收入	45	15,000								
利息收入	454	15,000								
政府撥入收入	46	31,053,000	8,850,000	8,850,000			8,850,000	8,850,000		
公庫撥款收入	462	31,053,000	8,850,000	8,850,000			8,850,000	8,850,000		
規費收入	47	15,000	10,000		10,000		10,000		10,000	
使用規費收入	473	15,000	10,000		10,000		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	6,524,469	8,574,000	-2,049,531	-23.90	6,524,469	8,574,000	-2,049,531	-23.90
國民教育計畫	53	31,644,000	6,524,469	8,574,000	-2,049,531	-23.90	6,524,469	8,574,000	-2,049,531	-23.90
國民小學教育	532	31,644,000	6,524,469	8,574,000	-2,049,531	-23.90	6,524,469	8,574,000	-2,049,531	-23.90
建築及設備計畫	5M	150,000								
其他設備	5M4	150,000								
本期賸餘(短絀)	6		2,335,531	276,000	2,059,531	746.21	2,335,531	276,000	2,059,531	746.21
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					3,890,365	2,200,454	1,689,911	76.80

註：1. 使用規費收入-本月及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 1 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				6,524,469	8,574,000	-2,049,531	-23.90
		累計數				6,524,469	8,574,000	-2,049,531	-23.90

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 1 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 1 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。

13350-5

中華民國 115 年 1 月份

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1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	26,498,102	100.00	負 債	2	9,377,098	35.39
流動資產	11	12,798,990	48.30	流動負債	21	8,200,116	30.95
現金	1101	12,702,990	47.94	應付款項	2102	8,200,116	30.95
銀行存款	110102	12,659,990	47.78	應付代收款	210203	8,200,116	30.95
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	3,747,365	14.14	其他負債	28	1,176,982	4.44
存款				什項負債	2801	1,176,982	4.44
銀行存款-保管金專	110102-2	8,334,927	31.45	存入保證金	280104	1,176,982	4.44
戶				淨資產	3	17,121,004	64.61
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	227,157	0.86	淨資產	31	17,121,004	64.61
專戶				淨資產	3101	17,121,004	64.61
銀行存款-午餐專戶	110102-5	350,541	1.32	累積餘額	310101	14,770,473	55.74
零用及週轉金	110103	43,000	0.16	本期賸餘	310102	2,335,531	8.81
預付款項	1108	96,000	0.36	淨資產調整數	310104	15,000	0.06
預付費用	110804	96,000	0.36	合計：		26,498,102	
固定資產	14	13,230,639	49.93				
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1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	37,800	0.14				
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	17.43				
房屋建築及設備	140401	5,308,677	20.03				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-689,757	-2.60				
機械及設備	1405	1,200,696	4.53				
機械及設備	140501	6,681,512	25.22				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,480,816	-20.68				
交通及運輸設備	1406	3,399,251	12.83				
交通及運輸設備	140601	4,148,373	15.66				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-749,122	-2.83				
雜項設備	1407	3,992,933	15.07				
雜項設備	140701	9,074,511	34.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,081,578	-19.18				
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1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		
其他資產	18	468,473	1.77				
什項資產	1801	468,473	1.77				
存出保證金	180101	4,000	0.02				
存出保證金-預算內	180101-1	4,000	0.02				
暫付及待結轉帳項	180105	464,473	1.75				
代管資產	180106	192,205,217	725.35				
代管資產-土地	180106-1	182,820,362	689.94				
代管資產-房屋及建築	180106-2	9,294,856	35.08				
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	0.19				
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	0.14				
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1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		
應付代管資產	180107	-192,205,217	-725.35				
合計：		26,498,102					
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1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,860,000	8,860,000
政府撥入收入	8,850,000	8,850,000
公庫撥款收入	8,850,000	8,850,000
徵收及依法分配收入	10,000	10,000
使用規費收入	10,000	10,000
支出	6,524,469	6,524,469
人事支出	6,263,262	6,263,262
人事支出	6,263,262	6,263,262
業務支出	261,207	261,207
業務支出	261,207	261,207
本期賸餘（短絀）	2,335,531	2,335,531
期初淨資產		14,770,473
解繳公庫		
淨資產調整數	15,000	15,000
期末淨資產		17,121,004

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 1 月 31 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	8,860,000		8,860,000	收入
政府撥入收入	8,850,000		8,850,000	政府撥入收入
規費收入	10,000		10,000	規費收入
基金用途	6,524,469		6,524,469	支出
用人費用	6,263,262		6,263,262	人事支出
服務費用	257,207	4,000	261,207	業務支出
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)	2,335,531	0	2,335,531	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				解繳公庫
		15,000	15,000	淨資產調整數
期末基金餘額	3,890,365	13,230,639	17,121,004	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1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	6,263,262	-21,666,738	-77.58
11 正式員額薪資		3,182,564	3,182,564	
113 職員薪金		3,153,064	3,153,064	
114 工員工資		29,500	29,500	
12 聘僱及兼職人員薪資		172,712	172,712	
124 兼職人員酬金		172,712	172,712	
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		553,515	553,515	
161 職員退休及離職金		553,515	553,515	
18 福利費		86,874	86,874	
181 分擔員工保險費		86,874	86,874	
2 服務費用	2,895,000	257,207	-2,637,793	-91.12
21 水電費		19,983	19,983	
212 工作場所電費		16,714	16,714	
214 工作場所水費		3,269	3,269	
22 郵電費		1,649	1,649	
222 電話費		1,649	1,649	
27 一般服務費		235,575	235,575	
27D 計時與計件人員酬金		235,575	235,575	
3 材料及用品費	458,000		-458,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000		-60,000	-100.00
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

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1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	%
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	6,524,469	-25,269,531	-79.48