新北市地方教育發展基金—新北市立插角森林實驗小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	44,822,000	1,387,581	1,171,000	216,581	18.50	44,372,356	41,936,000	2,436,356	5.81
財產收入	45	4,000					2,734	2,000	734	36.70
利息收入	454	4,000					2,734	2,000	734	36.70
政府撥入收入	46	44,355,000	1,376,000	1,166,000	210,000	18.01	44,122,435	41,660,000	2,462,435	5.91
公庫撥款收入	462	44,355,000	1,376,000	1,166,000	210,000	18.01	44,122,435	41,660,000	2,462,435	5.91
規費收入	47	50,000	10,000		10,000		62,000	50,000	12,000	24.00
使用規費收入	473	50,000	10,000		10,000		62,000	50,000	12,000	24.00
教學收入	4S	348,000					134,300	174,000	-39,700	-22.82
學雜費收入	4S1	348,000					134,300	174,000	-39,700	-22.82
其他收入	4Y	65,000	1,581	5,000	-3,419	-68.38	50,887	50,000	887	1.77
雜項收入	4YY	65,000	1,581	5,000	-3,419	-68.38	50,887	50,000	887	1.77
基金用途	5	44,822,000	5,423,123	1,171,000	4,252,123	363.12	41,720,735	41,936,000	-215,265	-0.51
國民教育計畫	53	44,722,000	5,423,123	1,161,000	4,262,123	367.11	41,720,735	41,886,000	-165,265	-0.39
國民小學教育	532	44,722,000	5,423,123	1,161,000	4,262,123	367.11	41,720,735	41,886,000	-165,265	-0.39
建築及設備計畫	5M	100,000		10,000	-10,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
其他設備	5M4	100,000		10,000	-10,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6		-4,035,542		-4,035,542		2,651,621		2,651,621	
期初基金餘額	71	908,597					1,287,394	908,597	378,797	41.69
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	908,597					3,939,015	908,597	3,030,418	333.53

註：1.利息收入：115年上半年利息收入較預期增加，致累計數執行率偏高。2.使用規費收入：因場地租借費較預期增加，致本月數及累計數執行率偏高。3.學雜費收入:學生活動費及學費因招生不如預期，致累計數執行率偏低。4.雜項收入：因尚未收取9月宿舍費，致本月數執行率偏低。5.國民小學教育：因校長及教師考核獎金遞延至本月執行，致本月數執行率偏高。6.其他設備:配合學校實際需求採購，致本月數及累計數執行率偏低。

新北市地方教育發展基金—新北市立插角森林實驗小學

13275-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				5,423,123	1,161,000	4,262,123	367.11
		累計數				41,720,735	41,886,000	-165,265	-0.39
建築及設備計畫		本月數				0	10,000	-10,000	-100.00
		累計數				0	50,000	-50,000	-100.00

新北市地方教育發展基金 — 新北市立插角森林實驗小學

平衡表

中華民國115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	22,917,435	100.00	負　　債	2	9,357,971	40.83
流動資產	11	13,294,637	58.01	流動負債	21	8,818,493	38.48
現金	1101	13,093,976	57.14	應付款項	2102	8,818,493	38.48
銀行存款	110102	13,009,976	56.77	應付代收款	210203	8,818,493	38.48
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	3,654,354	15.95	其他負債	28	539,478	2.35
				什項負債	2801	539,478	2.35
銀行存款-保管金專戶	110102-2	9,112,584	39.76	存入保證金	280104	539,478	2.35
				暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	110102-5	243,038	1.06	淨資產	3	13,559,464	59.17
零用及週轉金	110103	84,000	0.37	淨資產	31	13,559,464	59.17
預付款項	1108	200,661	0.88	淨資產	3101	13,559,464	59.17
預付費用	110804	200,661	0.88	累積餘額	310101	7,238,163	31.58
固定資產	14	9,581,447	41.81	本期賸餘	310102	2,651,621	11.57
房屋建築及設備	1404	3,470	0.02	淨資產調整數	310104	3,669,680	16.01
房屋建築及設備	140401	347,000	1.51	合計：		22,917,435	
信託代理與保證資產		79,200		信託代理與保證負債		79,200	
保證品		79,200		應付保證品		79,200	

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 — 新北市立插角森林實驗小學

平衡表

中華民國115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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-343,530	-1.50				
機械及設備	1405	3,395,740	14.82				
機械及設備	140501	11,294,611	49.28				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,898,871	-34.47				
交通及運輸設備	1406	1,828,437	7.98				
交通及運輸設備	140601	2,904,101	12.67				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,075,664	-4.69				
雜項設備	1407	4,353,800	19.00				
雜項設備	140701	13,015,021	56.79				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,661,221	-37.79				
無形資產	16	39,002	0.17				
無形資產	1601	39,002	0.17				
電腦軟體	160102	39,002	0.17				
其他資產	18	2,349	0.01				
信託代理與保證資產		79,200		信託代理與保證負債		79,200	
保證品		79,200		應付保證品		79,200	

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 — 新北市立插角森林實驗小學

平衡表

中華民國115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		
什項資產	1801	2,349	0.01				
暫付及待結轉帳項	180105	2,349	0.01				
代管資產	180106	8,219,202	35.86				
代管資產-土地	180106-1	7,860,030	34.30				
代管資產-房屋及建築	180106-2	320,207	1.40				
代管資產-機械及設備	180106-3	3,354	0.01				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	1,151	0.01				
代管資產-什項設備	180106-5	5,018	0.02				
代管資產-土地改良物	180106-8	29,442	0.13				
應付代管資產	180107	-8,219,202	-35.86				
合計：		22,917,435					
信託代理與保證資產		79,200		信託代理與保證負債		79,200	
保證品		79,200		應付保證品		79,200	

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。