

# 新北市地方教育發展基金—新北市立插角森林實驗小學

13275-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 5 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   | 43,637,000         | 3,725,991 | 3,721,000 | 4,991    | 0.13   | 25,175,555  | 25,213,000 | -37,445  | -0.15  |
| 財產收入     | 45  | 4,000              |           |           |          |        |             |            |          |        |
| 利息收入     | 454 | 4,000              |           |           |          |        |             |            |          |        |
| 政府撥入收入   | 46  | 43,098,000         | 3,717,000 | 3,717,000 |          |        | 24,921,000  | 24,921,000 |          |        |
| 公庫撥款收入   | 462 | 43,098,000         | 3,717,000 | 3,717,000 |          |        | 24,921,000  | 24,921,000 |          |        |
| 規費收入     | 47  | 50,000             |           |           |          |        | 50,000      | 50,000     |          |        |
| 使用規費收入   | 473 | 50,000             |           |           |          |        | 50,000      | 50,000     |          |        |
| 教學收入     | 4S  | 430,000            |           |           |          |        | 158,000     | 215,000    | -57,000  | -26.51 |
| 學雜費收入    | 4S1 | 430,000            |           |           |          |        | 158,000     | 215,000    | -57,000  | -26.51 |
| 其他收入     | 4Y  | 55,000             | 8,991     | 4,000     | 4,991    | 124.78 | 46,555      | 27,000     | 19,555   | 72.43  |
| 雜項收入     | 4YY | 55,000             | 8,991     | 4,000     | 4,991    | 124.78 | 46,555      | 27,000     | 19,555   | 72.43  |
| 基金用途     | 5   | 43,637,000         | 3,999,021 | 3,721,000 | 278,021  | 7.47   | 24,603,496  | 25,213,000 | -609,504 | -2.42  |
| 國民教育計畫   | 53  | 43,522,000         | 3,999,021 | 3,721,000 | 278,021  | 7.47   | 24,569,496  | 25,168,000 | -598,504 | -2.38  |
| 國民小學教育   | 532 | 43,522,000         | 3,999,021 | 3,721,000 | 278,021  | 7.47   | 24,569,496  | 25,168,000 | -598,504 | -2.38  |
| 建築及設備計畫  | 5M  | 115,000            |           |           |          |        | 34,000      | 45,000     | -11,000  | -24.44 |
| 其他設備     | 5M4 | 115,000            |           |           |          |        | 34,000      | 45,000     | -11,000  | -24.44 |
| 本期賸餘(短絀) | 6   |                    | -273,030  |           | -273,030 |        | 572,059     |            | 572,059  |        |
| 期初基金餘額   | 71  | 1,009,108          |           |           |          |        | 908,597     | 1,009,108  | -100,511 | -9.96  |
| 解繳公庫     | 72  |                    |           |           |          |        |             |            |          |        |
| 期末基金餘額   | 73  | 1,009,108          |           |           |          |        | 1,480,656   | 1,009,108  | 471,548  | 46.73  |

註：1. 學雜費收入：學生活動費及學費因招生不如預期，致執行率偏低。2. 雜項收入：員工宿舍費本月及累計數超收。3. 其他設備：累計數依實際需求支出較預期少。

新北市地方教育發展基金—新北市立插角森林實驗小學

13275-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 5 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             |       |       |       | 3,999,021  | 3,721,000  | 278,021  | 7.47   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 24,569,496 | 25,168,000 | -598,504 | -2.38  |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 0          | 0        | 0.00   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 34,000     | 45,000     | -11,000  | -24.44 |

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114年5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        | 19,173,776 | 100.00 | 負 債    | 2      | 9,366,299  | 48.85 |
| 流動資產       | 11       | 10,640,715 | 55.50  | 流動負債   | 21     | 8,869,410  | 46.26 |
| 現金         | 1101     | 10,640,715 | 55.50  | 應付款項   | 2102   | 8,869,410  | 46.26 |
| 銀行存款       | 110102   | 10,556,715 | 55.06  | 應付代收款  | 210203 | 8,869,410  | 46.26 |
| 銀行存款-縣(市)庫 | 110102-1 | 1,396,656  | 7.28   | 其他負債   | 28     | 496,889    | 2.59  |
| 存款         |          |            |        | 什項負債   | 2801   | 496,889    | 2.59  |
| 銀行存款-保管金專  | 110102-2 | 8,685,996  | 45.30  | 存入保證金  | 280104 | 496,889    | 2.59  |
| 戶          |          |            |        | 淨資產    | 3      | 9,807,477  | 51.15 |
| 銀行存款-午餐專戶  | 110102-5 | 474,063    | 2.47   | 淨資產    | 31     | 9,807,477  | 51.15 |
| 零用及週轉金     | 110103   | 84,000     | 0.44   | 淨資產    | 3101   | 9,807,477  | 51.15 |
| 固定資產       | 14       | 8,261,819  | 43.09  | 累積餘額   | 310101 | 9,201,418  | 47.99 |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 3,470      | 0.02   | 本期賸餘   | 310102 | 606,059    | 3.16  |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 347,000    | 1.81   | 淨資產調整數 | 310104 |            |       |
| 累計折舊-房屋建築及 | 140402   | -343,530   | -1.79  | 合計：    |        | 19,173,776 |       |
| 設備         |          |            |        |        |        |            |       |
| 機械及設備      | 1405     | 3,298,538  | 17.20  |        |        |            |       |

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114年5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 |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 9,790,236  | 51.06  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -6,491,698 | -33.86 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 470,279    | 2.45   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,398,321  | 7.29   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -928,042   | -4.84  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 4,489,532  | 23.41  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 12,023,846 | 62.71  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -7,534,314 | -39.29 |        |    |    |   |
| 無形資產         | 16     | 65,002     | 0.34   |        |    |    |   |
| 無形資產         | 1601   | 65,002     | 0.34   |        |    |    |   |
| 電腦軟體         | 160102 | 65,002     | 0.34   |        |    |    |   |
| 其他資產         | 18     | 206,240    | 1.08   |        |    |    |   |
| 什項資產         | 1801   | 206,240    | 1.08   |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105 | 206,240    | 1.08   |        |    |    |   |
| 代管資產         | 180106 | 8,168,654  | 42.60  |        |    |    |   |

|           |        |           |        |
|-----------|--------|-----------|--------|
| 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114年5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      | 180106-1 | 7,742,500  | 40.38  |        |    |    |   |
| 代管資產-房屋及建築   | 180106-2 | 387,189    | 2.02   |        |    |    |   |
| 代管資產-機械及設備   | 180106-3 | 3,354      | 0.02   |        |    |    |   |
| 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      | 0.03   |        |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 180106-8 | 29,442     | 0.15   |        |    |    |   |
| 應付代管資產       | 180107   | -8,168,654 | -42.60 |        |    |    |   |
| 合計：          |          | 19,173,776 |        |        |    |    |   |

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。