

自留

代號 13378

新北市地方教育發展基金  
新北市三重區厚德國民小學

# 會 計 月 報

中 華 民 國 110 年 12 月 份

主辦會計人員

會計室黃世賢  
主任

基金主持人

校長潘志忠

# 新北市地方教育發展基金—新北市三重區厚德國民小學

13378-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目		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	230,916,000	4,624,659	1,647,000	2,977,659	180.79	239,851,489	230,916,000	8,935,489	3.87
徵收及依法分配收入	41	30,000		15,000	-15,000	-100.00	13,920	30,000	-16,080	-53.60
違規罰款收入	415	30,000		15,000	-15,000	-100.00	13,920	30,000	-16,080	-53.60
勞務收入	43	613,000	364,400	30,000	334,400	1,114.67	1,050,562	613,000	437,562	71.38
服務收入	431	613,000	364,400	30,000	334,400	1,114.67	1,050,562	613,000	437,562	71.38
財產收入	45	8,000	1,117	2,000	-883	-44.15	6,942	8,000	-1,058	-13.23
財產處分收入	451	5,000					4,500	5,000	-500	-10.00
利息收入	454	3,000	1,117	2,000	-883	-44.15	2,442	3,000	-558	-18.60
政府撥入收入	46	228,967,000	4,249,512	1,591,000	2,658,512	167.10	237,356,330	228,967,000	8,389,330	3.66
公庫撥款收入	462	228,967,000	4,249,512	1,591,000	2,658,512	167.10	237,356,330	228,967,000	8,389,330	3.66
教學收入	4S	1,280,000					1,387,200	1,280,000	107,200	8.38
學雜費收入	4S1	1,280,000					1,387,200	1,280,000	107,200	8.38
其他收入	4Y	18,000	9,630	9,000	630	7.00	36,535	18,000	18,535	102.97
雜項收入	4YY	18,000	9,630	9,000	630	7.00	36,535	18,000	18,535	102.97
基金用途	5	231,516,000	5,886,746	2,788,000	3,098,746	111.15	240,059,224	231,516,000	8,543,224	3.69
國民教育計畫	53	230,726,000	5,878,181	2,788,000	3,090,181	110.84	239,660,324	230,726,000	8,934,324	3.87
建築及設備計畫	5M	790,000	8,565		8,565		398,900	790,000	-391,100	-49.51
購建固定資產		790,000	8,565		8,565		398,900	790,000	-391,100	-49.51
本期賸餘(短絀)	6	-600,000	-1,262,087	-1,141,000	-121,087	10.61	-207,735	-600,000	392,265	-65.38
期初基金餘額	71	2,255,965					3,752,528	2,255,965	1,496,563	66.34
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,655,965					3,544,793	1,655,965	1,888,828	114.06

註：1. 違規罰款收入：本月份及累計數差異主要係合約違規情形較預算數少所致。2. 服務收入：本月份及累計數差異主要係因全年場租收入較預算數多所致。3. 財產處分收入：累計數差異主要係因報廢財產變賣收入較分配預算數少所致。4. 利息收入：本月份及累計數差異主要係因專戶利息收入較預算數少所致。5. 公庫撥款收入：本月份差異主要係因用人費用不足額外撥補所致。6. 雜項收入：累計數差異主要係因補助款賸餘繳庫所致。7. 國民教育計畫：本月份差異主要係因人事費實際支出數較預算數多所致。8. 購建固定資產：本月份差異主要係購置圖書館館藏圖書，預算分配於前期所致；累計數差異主要係本年度申請議員建議案件不如預期，致編列之自等分攤款結餘所致。

新北市地方教育發展基金—新北市三重區厚德國民小學

13378-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 12 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				5,878,181	2,788,000	3,090,181	110.84
		累計數				239,660,324	230,726,000	8,934,324	3.87
建築及設備計畫		本月數				8,565	0	8,565	0.00
		累計數				398,900	790,000	-391,100	-49.51

新北市地方教育發展基金 — 新北市三重區厚德國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	5,475,081,199	100.00	負 債	2	5,237,251,869	95.66
流動資產	11	35,332,159	0.65	流動負債	21	27,996,670	0.51
現金	1101	34,387,159	0.63	應付款項	2102	27,996,670	0.51
銀行存款	110102	34,387,159	0.63	應付代收款	210203	27,996,670	0.51
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	3,767,793	0.07	應付費用	210204	0	0.00
存款				其他負債	28	5,209,255,199	95.14
銀行存款-保管金專戶	110102-2	30,619,363	0.56	什項負債	2801	5,209,255,199	95.14
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	3	0.00	存入保證金	280104	2,819,339	0.05
零用及週轉金	110103	0	0.00	應付退休及離職金	280106	1,758,642	0.03
匯撥中現金	110104	0	0.00	應付代管資產	280107	5,203,509,218	95.04
預付款項	1108	945,000	0.02	暫收及待結轉帳項	280108	1,168,000	0.02
預付費用	110804	945,000	0.02	淨資產	3	237,829,330	4.34
長期貸墊款及準備金	12	1,758,642	0.03	淨資產	31	237,829,330	4.34
準備金	1203	1,758,642	0.03	淨資產	3101	237,829,330	4.34
				累積餘額	310101	235,950,725	4.31
				本期賸餘	310102	1,878,605	0.03
信託代理與保證資產		668,734		信託代理與保證負債		668,734	
保管品		77,154		應付保管品		77,154	
保證品		591,580		應付保證品		591,580	
註：							

新北市地方教育發展基金 — 新北市三重區厚德國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
退休及離職準備金	120301	1,758,642	0.03	合計：		5,475,081,199	
固定資產	14	233,901,257	4.27				
房屋建築及設備	1404	215,829,061	3.94				
房屋建築及設備	140401	269,617,817	4.92				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-53,788,756	-0.98				
機械及設備	1405	3,769,461	0.07				
機械及設備	140501	12,386,265	0.23				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,616,804	-0.16				
交通及運輸設備	1406	334,558	0.01				
交通及運輸設備	140601	1,054,300	0.02				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-719,742	-0.01				
雜項設備	1407	13,968,177	0.26				
雜項設備	140701	30,500,389	0.56				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,532,212	-0.30				
信託代理與保證資產		668,734		信託代理與保證負債		668,734	
保管品		77,154		應付保管品		77,154	
保證品		591,580		應付保證品		591,580	
註：							

新北市地方教育發展基金 — 新北市三重區厚德國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
無形資產	16	383,280	0.01				
無形資產	1601	383,280	0.01				
電腦軟體	160102	383,280	0.01				
其他資產	18	5,203,705,861	95.04				
什項資產	1801	5,203,705,861	95.04				
暫付及待結轉帳項	180105	196,643	0.00				
代管資產	180106	5,203,509,218	95.04				
代管資產-土地	180106-1	5,160,861,040	94.26				
代管資產-房屋及建築	180106-2	41,102,982	0.75				
代管資產-機械及設備	180106-3	35,645	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	16,532	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	102,394	0.00				
代管資產-土地改良物	180106-8	1,390,625	0.03				
信託代理與保證資產		668,734		信託代理與保證負債		668,734	
保管品		77,154		應付保管品		77,154	
保證品		591,580		應付保證品		591,580	
註：							

