

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區吉慶國民小學

13342-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	48,324,000	13,013,400	13,003,000	10,400	0.08	13,013,400	13,003,000	10,400	0.08
財產收入	45	4,000								
利息收入	454	4,000								
政府撥入收入	46	47,846,000	13,000,000	13,000,000			13,000,000	13,000,000		
公庫撥款收入	462	47,846,000	13,000,000	13,000,000			13,000,000	13,000,000		
規費收入	47	32,000	8,200		8,200		8,200		8,200	
行政規費收入	471	2,000								
使用規費收入	473	30,000	8,200		8,200		8,200		8,200	
教學收入	4S	411,000								
學雜費收入	4S1	411,000								
其他收入	4Y	31,000	5,200	3,000	2,200	73.33	5,200	3,000	2,200	73.33
雜項收入	4YY	31,000	5,200	3,000	2,200	73.33	5,200	3,000	2,200	73.33
基金用途	5	48,324,000	10,411,040	11,001,000	-589,960	-5.36	10,411,040	11,001,000	-589,960	-5.36
國民教育計畫	53	48,264,000	10,411,040	11,001,000	-589,960	-5.36	10,411,040	11,001,000	-589,960	-5.36
國民小學教育	532	48,264,000	10,411,040	11,001,000	-589,960	-5.36	10,411,040	11,001,000	-589,960	-5.36
建築及設備計畫	5M	60,000								
其他設備	5M4	60,000								
本期賸餘(短絀)	6		2,602,360	2,002,000	600,360	29.99	2,602,360	2,002,000	600,360	29.99
期初基金餘額	71	1,048,536					1,149,563	1,048,536	101,027	9.64
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,048,536					3,751,923	3,050,536	701,387	22.99

註：1. 使用規費收入：主要係因場地租借收入較預計增加所致。2. 雜項收入：主要係因員工宿舍費收入較預計增加所致。

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區吉慶國民小學

13342-3

資本資產明細表

中華民國 114 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	27,148,826	14,181,125	1,200,000			14,167,701	
非理財目的之長期投資							
土地	812,649					812,649	
土地改良物	1,300,000	532,675				767,325	
房屋及建築	10,890,000	3,773,385				7,116,615	
機械及設備	6,108,433	4,588,278	1,200,000			2,720,155	1,200,000
交通及運輸設備	913,345	642,399				270,946	
雜項設備	7,052,782	4,644,388				2,408,394	
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撥入1,200,000元。

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區吉慶國民小學

13342-4

資本資產明細表

中華民國 114 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	71,617					71,617	

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撥入1,200,000元。

新北市地方教育發展基金 — 新北市瑞芳區吉慶國民小學

平衡表

中華民國114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	24,349,050	100.00	負債	2	6,429,426	26.41
流動資產	11	9,901,888	40.67	流動負債	21	6,036,186	24.79
現金	1101	9,796,888	40.24	應付款項	2102	6,036,186	24.79
銀行存款	110102	9,748,888	40.04	應付代收款	210203	6,036,186	24.79
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	3,598,923	14.78	其他負債	28	393,240	1.62
銀行存款-保管金專戶	110102-2	6,149,965	25.26	什項負債	2801	393,240	1.62
零用及週轉金	110103	48,000	0.20	存入保證金	280104	393,240	1.62
預付款項	1108	105,000	0.43	淨資產	3	17,919,624	73.59
預付費用	110804	105,000	0.43	淨資產	31	17,919,624	73.59
固定資產	14	14,096,084	57.89	淨資產	3101	17,919,624	73.59
土地	1401	812,649	3.34	累積餘額	310101	14,117,264	57.98
土地	140101	812,649	3.34	本期賸餘	310102	2,602,360	10.69
土地改良物	1402	767,325	3.15	淨資產調整數	310104	1,200,000	5.00
土地改良物	140201	1,300,000	5.34	合計：		24,349,050	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 新北市瑞芳區吉慶國民小學

平衡表

中華民國114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		
累計折舊-土地改良物	140202	-532,675	-2.19				
房屋建築及設備	1404	7,116,615	29.23				
房屋建築及設備	140401	10,890,000	44.72				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-3,773,385	-15.50				
機械及設備	1405	2,720,155	11.17				
機械及設備	140501	7,308,433	30.02				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,588,278	-18.84				
交通及運輸設備	1406	270,946	1.11				
交通及運輸設備	140601	913,345	3.75				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-642,399	-2.64				
雜項設備	1407	2,408,394	9.89				
雜項設備	140701	7,052,782	28.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,644,388	-19.07				
無形資產	16	71,617	0.29				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 新北市瑞芳區吉慶國民小學

平衡表

中華民國114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		
無形資產	1601	71,617	0.29				
電腦軟體	160102	71,617	0.29				
其他資產	18	279,461	1.15				
什項資產	1801	279,461	1.15				
暫付及待結轉帳項	180105	279,461	1.15				
代管資產	180106	240,584,089	988.06				
代管資產-土地	180106-1	233,136,916	957.48				
代管資產-房屋及建築	180106-2	7,403,423	30.41				
代管資產-機械及設備	180106-3	420	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	3,826	0.02				
代管資產-土地改良物	180106-8	39,504	0.16				
應付代管資產	180107	-240,584,089	-988.06				
合計：		24,349,050					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。