

# 新北市地方教育發展基金—新北市新莊區光華國民小學

13401-1

基金來源、用途及餘絀表  
中華民國 113 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	名稱	編號	本 年 度 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
				實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源		4	343,982,000	2,636,476	1,651,000	985,476	59.69	352,147,320	343,982,000	8,165,320	2.37
徵收及依法分配收入		41	40,000					21,000	40,000	-19,000	-47.50
違規罰款收入		415	40,000					21,000	40,000	-19,000	-47.50
勞務收入		43	500,000	17,771	30,000	-12,229	-40.76	1,914,700	500,000	1,414,700	282.94
服務收入		431	500,000	17,771	30,000	-12,229	-40.76	1,914,700	500,000	1,414,700	282.94
財產收入		45	5,000	55,767		55,767		76,183	5,000	71,183	1,423.66
利息收入		454	5,000	55,767		55,767		76,183	5,000	71,183	1,423.66
政府撥入收入		46	342,574,000	2,562,085	1,243,000	1,319,085	106.12	349,305,477	342,574,000	6,731,477	1.96
公庫撥款收入		462	342,574,000	2,562,085	1,243,000	1,319,085	106.12	349,305,477	342,574,000	6,731,477	1.96
教學收入		48	853,000		378,000	-378,000	-100.00	790,000	853,000	-63,000	-7.39
學雜費收入		481	853,000		378,000	-378,000	-100.00	790,000	853,000	-63,000	-7.39
其他收入		4Y	10,000	853		853		39,960	10,000	29,960	299.60
雜項收入		4YY	10,000	853		853		39,960	10,000	29,960	299.60
基金用途		5	345,182,000	8,976,781	2,251,000	6,725,781	298.79	351,086,336	345,182,000	5,904,336	1.71
國民教育計畫		53	343,322,000	8,856,560	1,501,000	7,355,560	490.04	348,592,750	343,322,000	5,270,750	1.54
建築及設備計畫		5M	1,860,000	120,221	750,000	-629,779	-83.97	2,493,586	1,860,000	633,586	34.06
購建固定資產		6	1,860,000	120,221	750,000	-629,779	-83.97	2,493,586	1,860,000	633,586	34.06
本期購餘(短絀)		71	-1,200,000	-6,340,305	-600,000	-5,740,305	956.72	1,060,984	-1,200,000	2,260,984	-188.42
期初基金餘額		72	7,251,759					8,277,684	7,251,759	1,025,925	14.15
本期解繳公庫		73	6,051,759					9,338,668	6,051,759	3,286,909	54.31
期末基金餘額											

註：

# 新北市地方教育發展基金——新北市新莊區光華國民小學

13401-2

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 月份

1. 違規罰款收入：累計數係因採購違規事項及金額較預期少。
2. 服務收入：本月係因場租收入較預期少；累計數係因場租收入超乎預期。
3. 利息收入：本月及累計數係專戶存款利息較預計多。
4. 公庫撥款收入：本月係因教育局撥入用人費用不足數、特教班教師稅後調整授課節數及導師費與閩客語鐘點費等致較預期增加。
5. 學雜費收入：本月係因學雜費收入業已提前繳庫致較預期減少。
6. 雜項收入：本月係因資源回收收入較預期增加；累計數係因賺餘款、收回歲出款繳庫及資源回收較預期增加。
7. 國民小學教育：本月份係因實支數較預期增加。
8. 營建及修繕工程：本月係因工程款項提前於前月支付致較預期減少；累計數係因配合實際教學現場需求而重新規劃採購項目，致支用數較預期增加。
9. 交通及運輸設備：累計數係因配合教學需求重新規劃項目致支用數較預期減少。
10. 其他設備：本月係因配合實際教學需求提前採購設備致較預期減少；累計數係因配合實際教學現場需求而重新規劃採購項目，致支用數較預期增加。



新北市地方教育發展基金—新北市新莊區光華國民小學

13401-3

主要業務計畫執行明細表  
中華民國 113 年 12 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	單 位	本月數及累計數	數 量			執 行			數	
			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				8,856,560	1,501,000		7,355,560	490.04
		累計數				348,592,750	343,322,000		5,270,750	1.54
建築及設備計畫		本月數				120,221	750,000		-629,779	-83.97
		累計數				2,493,586	1,860,000		633,586	34.06

# 新北市地方教育發展基金 — 新北市新莊區光華國民小學

## 平衡表

中華民國113年12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				負債			
流動資產	1	90,470,820	100.00	流動負債	2	36,804,069	40.68
現金	11	45,478,292	50.27	應付款項	21	32,615,457	36.05
銀行存款	1101	45,420,385	50.20	應付代收款	2102	32,615,457	36.05
銀行存款-縣(市)庫	110102	45,420,385	50.20	其他負債	210203	32,615,457	36.05
存款	110102-1	9,280,761	10.26	什項負債	28	4,188,612	4.63
銀行存款-保管金專戶	110102-2	35,251,237	38.96	存入保證金	2801	4,188,612	4.63
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	888,387	0.98	應付退休及離職金	280104	3,718,418	4.11
零用及週轉金	110103	0	0.00	淨資產	280106	470,194	0.52
匯撥中現金	110104	0	0.00	淨資產	3	53,666,751	59.32
預付款項	1108	57,907	0.06	淨資產	31	53,666,751	59.32
預付費用	110804	57,907	0.06	累積餘額	3101	53,666,751	59.32
長期貸墊款及準備金	12	470,194	0.52	本期短絀	310101	51,108,030	56.49
準備金	1203	470,194	0.52	淨資產調整數	310103	-9,450,193	-10.45
				合計：	310104	12,008,914	13.00
						90,470,820	

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債 0  
 保管品 0 應付保管品 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 — 新北市新莊區光華國民小學

## 平衡表

中華民國113年12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		
退休及離職準備金	120301	470,194	0.52				
固定資產	14	44,328,083	49.00				
土地改良物	1402	4,768,047	5.27				
土地改良物	140201	11,829,543	13.08				
累計折舊-土地改良物	140202	-7,061,496	-7.81				
房屋建築及設備	1404	4,314,530	4.77				
房屋建築及設備	140401	6,270,000	6.93				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,955,470	-2.16				
機械及設備	1405	14,631,191	16.17				
機械及設備	140501	34,238,187	37.84				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,606,996	-21.67				
交通及運輸設備	1406	879,789	0.97				
交通及運輸設備	140601	2,156,101	2.38				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,276,312	-1.41				
信託代理與保證資產	0			信託代理與保證負債	0		
保管品	0			應付保管品	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 — 新北市新莊區光華國民小學

## 平衡表

中華民國113年12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		
雜項設備	1407	19,734,526	21.81				
雜項設備	140701	39,927,405	44.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-20,192,879	-22.32				
其他資產	18	194,251	0.21				
什項資產	1801	194,251	0.21				
暫付及待結轉帳項	180105	194,251	0.21				
代管資產	180106	3,209,703,204	3,547.78				
代管資產-土地	180106-1	3,137,188,670	3,467.62				
代管資產-房屋及建築	180106-2	72,232,051	79.84				
代管資產-機械及設備	180106-3	171,572	0.19				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	2,704	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	61,584	0.07				
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	
保管品		0		應付保管品		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 — 新北市新莊區光華國民小學 平衡表

中華民國113年12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-土地改良物	180106-8	46,623	0.05				
應付代管資產	180107	-3,209,703,204 90,470,820	-3,547.78				
合計：							

信託代理與保證資產  
保管品

0

信託代理與保證負債  
應付保管品

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。