

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區福隆國民小學

13349-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 5 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			
		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	27,985,000	2,000,000	2,080,000	-80,000	-3.85	19,688,952	19,735,000	-46,048	-0.23
徵收及依法分配收入						5,166		5,166	
違規罰款收入						5,166		5,166	
財產收入	5,000								
利息收入	5,000								
政府撥入收入	27,484,000	2,000,000	2,000,000			19,592,688	19,590,000	2,688	0.01
公庫撥款收入	27,484,000	2,000,000	2,000,000			19,592,688	19,590,000	2,688	0.01
規費收入	287,000					12,600	65,000	-52,400	-80.62
使用規費收入	287,000					12,600	65,000	-52,400	-80.62
教學收入	209,000		80,000	-80,000	-100.00	71,900	80,000	-8,100	-10.13
學雜費收入	209,000		80,000	-80,000	-100.00	71,900	80,000	-8,100	-10.13
其他收入						6,598		6,598	
雜項收入						6,598		6,598	
基金用途	28,485,000	2,151,996	2,188,000	-36,004	-1.65	14,848,483	15,237,000	-388,517	-2.55
國民教育計畫	27,935,000	2,151,996	2,188,000	-36,004	-1.65	14,703,379	15,237,000	-533,621	-3.50
其他	27,935,000	2,151,996	2,188,000	-36,004	-1.65	14,703,379	15,237,000	-533,621	-3.50
建築及設備計畫	550,000					145,104		145,104	
購建固定資產	550,000					145,104		145,104	
本期賸餘(短絀)	-500,000	-151,996	-108,000	-43,996	40.74	4,840,469	4,498,000	342,469	7.61
期初基金餘額	2,424,497					3,373,131	2,424,497	948,634	39.13
解繳公庫									
期末基金餘額	1,924,497					8,213,600	6,922,497	1,291,103	18.65

註：1. 違規罰款收入-累計：主要係因施工廠商違約罰款覈實繳庫。2. 使用規費收入-累計：主要係因場地租借收入覈實繳庫。3. 學雜費收入-本月：差異係因學雜費收入提前於4月繳庫。4. 雜項收入-累計：主要係因代收款賸餘繳庫。5. 營建及修建工程-累計：主要係因依實際進度執行。6. 交通及運輸設備-累計：主要係因依實際進度執行。7. 其他設備-累計：主要係因實際進度執行。

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區福隆國民小學

13349-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 5 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				2,151,996	2,188,000	-36,004	-1.65
		累計數				14,703,379	15,237,000	-533,621	-3.50
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				145,104	0	145,104	0.00

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區福隆國民小學

13349-3

資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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	13,324,226	10,777,528	394,504			2,941,202	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物							
房屋及建築							
機械及設備	6,316,131	5,240,794	286,000			1,361,337	286,000
交通及運輸設備	2,447,598	1,893,026	79,800			634,372	
雜項設備	4,560,497	3,643,708	28,704			945,493	15,900
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286,000元。
- 2.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置79,800元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置12,804元、撥入15,900元。

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區福隆國民小學

13349-4

資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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							

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286,000元。
- 2.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置79,800元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置12,804元、撥入15,900元。

13349-5

中華民國 115 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區福隆國民小學

13349-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 5 月份

單位：新臺幣元

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
總計		550,000			550,000		145,104		145,104		145,104			

新北市地方教育發展基金 — 新北市貢寮區福隆國民小學

平衡表

中華民國115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	16,412,175	100.00	負 債	2	5,257,373	32.03
流動資產	11	13,470,973	82.08	流動負債	21	4,729,850	28.82
現金	1101	13,375,973	81.50	應付款項	2102	4,729,850	28.82
銀行存款	110102	13,327,973	81.21	應付代收款	210203	4,729,850	28.82
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	8,070,600	49.17	其他負債	28	527,523	3.21
存款				什項負債	2801	527,523	3.21
銀行存款-保管金專	110102-2	5,024,046	30.61	存入保證金	280104	527,523	3.21
戶				暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	4,543	0.03	淨資產	3	11,154,802	67.97
專戶				淨資產	31	11,154,802	67.97
銀行存款-午餐專戶	110102-5	228,784	1.39	淨資產	3101	11,154,802	67.97
零用及週轉金	110103	48,000	0.29	累積餘額	310101	5,919,829	36.07
預付款項	1108	95,000	0.58	本期賸餘	310102	4,933,073	30.06
預付費用	110804	95,000	0.58	淨資產調整數	310104	301,900	1.84
固定資產	14	2,941,202	17.92	合計：		16,412,175	
房屋建築及設備	1404	0	0.00				

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 — 新北市貢寮區福隆國民小學

平衡表

中華民國115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		
房屋建築及設備	140401	0	0.00				
機械及設備	1405	1,361,337	8.29				
機械及設備	140501	6,602,131	40.23				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,240,794	-31.93				
交通及運輸設備	1406	634,372	3.87				
交通及運輸設備	140601	2,527,398	15.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,893,026	-11.53				
雜項設備	1407	945,493	5.76				
雜項設備	140701	4,589,201	27.96				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,643,708	-22.20				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	0	0.00				
代管資產	180106	89,072,244	542.72				
代管資產-土地	180106-1	80,393,222	489.84				

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 — 新北市貢寮區福隆國民小學

平衡表

中華民國115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-房屋及建築	180106-2	8,434,659	51.39				
代管資產-機械及設備	180106-3	2,406	0.01				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	3,053	0.02				
代管資產-什項設備	180106-5	12,220	0.07				
代管資產-土地改良物	180106-8	226,684	1.38				
應付代管資產	180107	-89,072,244	-542.72				
合計：		16,412,175					

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 — 新北市貢寮區福隆國民小學

收入支出表

中華民國115年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,000,000	19,688,952
徵收及依法分配收入		5,166
違規罰款收入		5,166
政府撥入收入	2,000,000	19,592,688
公庫撥款收入	2,000,000	19,592,688
規費收入		12,600
使用規費收入		12,600
教學收入		71,900
學雜費收入		71,900
其他收入		6,598
雜項收入		6,598
支出	2,151,996	14,755,879
人事支出	1,962,191	13,682,223
人事支出	1,962,191	13,682,223
業務支出	188,805	1,018,856
業務支出	188,805	1,018,856
獎補助支出	1,000	2,300
其他獎補助	1,000	2,300
其他支出		52,500
其他支出		52,500
本期賸餘（短絀）	-151,996	4,933,073
期初淨資產		5,919,829
解繳公庫		
淨資產調整數		301,900
期末淨資產		11,154,802

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區福隆國民小學

13349-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 5 月 31 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	19,688,952		19,688,952	收入
徵收及依法分配收入	5,166		5,166	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	19,592,688		19,592,688	政府撥入收入
規費收入	12,600		12,600	規費收入
教學收入	71,900		71,900	教學收入
其他收入	6,598		6,598	其他收入
基金用途	14,848,483	-92,604	14,755,879	支出
用人費用	13,682,223		13,682,223	人事支出
服務費用	840,105	178,751	1,018,856	業務支出
材料及用品費	173,751	-173,751		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
捐助、補助與獎助	2,300		2,300	獎補助支出
		52,500	52,500	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	145,104	-145,104		
本期賸餘(短絀)	4,840,469	92,604	4,933,073	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,373,131	2,546,698	5,919,829	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		301,900	301,900	淨資產調整數
期末基金餘額	8,213,600	2,941,202	11,154,802	期末淨資產

註：1. 支出調整數-92,604元，係購建資本資產-145,104元，預算不登列財產帳務調整數52,500元。
2. 淨資產調整數301,900元，係撥入資本資產調整數301,900元。

新北市地方教育發展基金－新北市貢寮區福隆國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年5月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	24,682,000	13,682,223	-10,999,777	-44.57
11 正式員額薪資		8,929,908	8,929,908	
113 職員薪金		8,767,208	8,767,208	
114 工員工資		162,700	162,700	
12 聘僱及兼職人員薪資		593,062	593,062	
124 兼職人員酬金		593,062	593,062	
15 獎金		2,183,586	2,183,586	
152 年終獎金		2,183,586	2,183,586	
16 退休及卹償金		1,146,246	1,146,246	
161 職員退休及離職金		1,146,246	1,146,246	
18 福利費		829,421	829,421	
181 分擔員工保險費		713,621	713,621	
18Y 其他福利費		115,800	115,800	
2 服務費用	2,675,000	840,105	-1,834,895	-68.59
21 水電費		44,505	44,505	
212 工作場所電費		40,502	40,502	
214 工作場所水費		4,003	4,003	
22 郵電費		11,963	11,963	
221 郵費		5,600	5,600	
222 電話費		6,363	6,363	
23 旅運費		518	518	
231 國內旅費		518	518	
25 修理保養及保固費		69,420	69,420	
252 一般房屋修護費		33,645	33,645	
255 機械及設備修護費		11,025	11,025	
257 雜項設備修護費		24,750	24,750	

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區福隆國民小學

各項費用彙計表 中華民國115年5月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
27 一般服務費		698,572	698,572	
279 外包費		174,600	174,600	
27D 計時與計件人員酬金		523,972	523,972	
28 專業服務費		2,750	2,750	
28Y 其他專業服務費		2,750	2,750	
29 公共關係費		12,377	12,377	
291 公共關係費		12,377	12,377	
3 材料及用品費	479,000	173,751	-305,249	-63.73
31 使用材料費		1,000	1,000	
312 燃料		1,000	1,000	
32 用品消耗		172,751	172,751	
321 辦公(事務)用品		152,244	152,244	
32Y 其他用品消耗		20,507	20,507	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	550,000	145,104	-404,896	-73.62
51 購建固定資產	550,000	145,104	-404,896	-73.62
513 擴充改良房屋建築及設備	360,000	52,500	-307,500	-85.42
515 購置交通及運輸設備	90,000	79,800	-10,200	-11.33
516 購置雜項設備	100,000	12,804	-87,196	-87.20
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	99,000	7,300	-91,700	-92.63
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
72 捐助、補助與獎助		2,300	2,300	
726 獎助學員生給與		1,000	1,000	
72Y 其他捐助、補助與獎助		1,300	1,300	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	

