

新北市地方教育發展基金  
新北市林口區瑞平國民小學

機關代號：13420

會 計 月 報

中 華 民 國111年4月份

主辦會計人員

會計室主任 翁珮琪

基金主持人

校長施惠珍

# 新北市地方教育發展基金—新北市林口區瑞平國民小學

13420-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目		法 定 年 度 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	24,800,000	2,209,297	1,790,000	419,297	23.42	16,119,497	15,697,000	422,497	2.69
勞務收入	43	18,000					3,200		3,200	
服務收入	431	18,000					3,200		3,200	
財產收入	45	1,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	24,307,000	1,790,000	1,790,000			15,697,000	15,697,000		
公庫撥款收入	462	24,307,000	1,790,000	1,790,000			15,697,000	15,697,000		
教學收入	4S	474,000	419,297		419,297		419,297		419,297	
學雜費收入	4S1	474,000	419,297		419,297		419,297		419,297	
基金用途	5	24,800,000	2,090,160	1,790,000	300,160	16.77	10,549,495	15,697,000	-5,147,505	-32.79
國民教育計畫	53	24,750,000	2,090,160	1,740,000	350,160	20.12	10,549,495	15,647,000	-5,097,505	-32.58
國民小學教育	532	24,750,000	2,090,160	1,740,000	350,160	20.12	10,549,495	15,647,000	-5,097,505	-32.58
建築及設備計畫	5M	50,000		50,000	-50,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
其他設備	5M4	50,000		50,000	-50,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6		119,137		119,137		5,570,002		5,570,002	
期初基金餘額	71	1,143,629					1,548,163	1,143,629	404,534	35.37
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,143,629					7,118,165	1,143,629	5,974,536	522.42

註：1. 服務收入: 累計實際數大於預算數，係場地租借大於預期。

2. 國民小學教育: 本月實際數大於預算數，係撥付5月份教職員薪金，當月分配數較實際數分配較少所致; 累計實際數小於預算數，係累計分配數較多所致。

3. 學雜費收入: 本月及累計實際數大於預算數，係學費繳庫所致。

4. 其他設備本月及累計實際數小於預算數，係業務單位尚在規劃所需購置之設備。

新北市地方教育發展基金—新北市林口區瑞平國民小學

13420-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 4 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				2,090,160	1,740,000	350,160	20.12
		累計數				10,549,495	15,647,000	-5,097,505	-32.58
建築及設備計畫		本月數				0	50,000	-50,000	-100.00
		累計數				0	50,000	-50,000	-100.00

新北市地方教育發展基金—新北市林口區瑞平國民小學

13420-3

**資本資產明細表**

中華民國 111 年 4 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			
<b>資產</b>	7,520,925	5,242,724	259,052			2,537,253	
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	3,325,508	2,158,664				1,166,844	
交通及運輸設備	183,500	173,694				9,806	
雜項設備	4,011,917	2,910,366	259,052			1,360,603	259,052
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：

雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置240,000元、撥入19,052元。

新北市地方教育發展基金—新北市林口區瑞平國民小學

13420-4

**資本資產明細表**

中華民國 111 年 4 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：

雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置240,000元、撥入19,052元。

新北市地方教育發展基金 — 新北市林口區瑞平國民小學

平衡表

中華民國111年4月30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	67,972,996	100.00	負 債	2	58,317,578	85.80
流動資產	11	11,419,018	16.80	流動負債	21	4,093,719	6.02
現金	1101	11,419,018	16.80	應付款項	2102	4,093,719	6.02
銀行存款	110102	11,359,018	16.71	應付代收款	210203	4,093,719	6.02
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	7,058,165	10.38	其他應付款	210299	0	0.00
存款				其他負債	28	54,223,859	79.77
銀行存款-保管金專	110102-2	4,198,491	6.18	什項負債	2801	54,223,859	79.77
戶				存入保證金	280104	344,702	0.51
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	102,362	0.15	應付代管資產	280107	53,879,157	79.27
專戶				暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
零用及週轉金	110103	60,000	0.09	淨資產	3	9,655,418	14.20
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	9,655,418	14.20
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	9,655,418	14.20
固定資產	14	2,537,253	3.73	累積餘額	310101	3,826,364	5.63
機械及設備	1405	1,166,844	1.72	本期賸餘	310102	5,829,054	8.58
機械及設備	140501	3,325,508	4.89	合計：		67,972,996	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

新北市地方教育發展基金 — 新北市林口區瑞平國民小學

平衡表

中華民國111年4月30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-機械及設備	140502	-2,158,664	-3.18				
交通及運輸設備	1406	9,806	0.01				
交通及運輸設備	140601	183,500	0.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-173,694	-0.26				
雜項設備	1407	1,360,603	2.00				
雜項設備	140701	4,270,969	6.28				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,910,366	-4.28				
其他資產	18	54,016,725	79.47				
什項資產	1801	54,016,725	79.47				
暫付及待結轉帳項	180105	137,568	0.20				
代管資產	180106	53,879,157	79.27				
代管資產-土地	180106-1	25,331,094	37.27				
代管資產-房屋及建築	180106-2	28,210,241	41.50				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

新北市地方教育發展基金 — 新北市林口區瑞平國民小學

平衡表

中華民國111年4月30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-機械及設備	180106-3	29,461	0.04				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	2,390	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	31,470	0.05				
代管資產-土地改良物	180106-8	274,501	0.40				
合計：		67,972,996					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。