

新北市地方教育發展基金—新北市三重區集美國民小學

13424-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 7 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	354,851,596	50,755,783	15,941,698	325,392	-319,946	320,032,065	
非理財目的之長期投資							
土地	259,210,000		14,490,000			273,700,000	14,490,000
土地改良物	25,366,153	10,287,821				15,078,332	
房屋及建築	5,633,803	3,273,188				2,360,615	
機械及設備	28,424,387	17,443,522	1,015,085	278,652	-273,673	11,990,971	915,085
交通及運輸設備	5,141,362	3,303,877	30,000			1,867,485	
雜項設備	30,778,231	16,447,375	406,613	46,740	-46,273	14,737,002	376,613
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.土地：本年度成本變動增加數係公告現值增值14,490,000元。
- 2.機械及設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置100,000、代辦經費專款購置收入120,085元、撥入795,000元；減少數係報廢228,381元、撥出50,271元。
- 3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置30,000元。
- 4.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置30,000、代辦經費專款購置收入36,613元、撥入340,000元；減少數係報廢46,740元。

新北市地方教育發展基金—新北市三重區集美國民小學

13424-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 7 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	297,660					297,660	

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.土地：本年度成本變動增加數係公告現值增值14,490,000元。
- 2.機械及設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置100,000、代辦經費專款購置收入120,085元、撥入795,000元；減少數係報廢228,381元、撥出50,271元。
- 3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置30,000元。
- 4.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置30,000、代辦經費專款購置收入36,613元、撥入340,000元；減少數係報廢46,740元。

新北市地方教育發展基金—新北市三重區集美國民小學

13424-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 7 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				18,387,453	19,533,000	-1,145,547	-5.86
		累計數				173,291,092	179,525,000	-6,233,908	-3.47
建築及設備計畫		本月數				0	50,000	-50,000	-100.00
		累計數				160,000	290,000	-130,000	-44.83

新北市地方教育發展基金 — 新北市三重區集美國民小學

平衡表

中華民國113年7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	370,674,082	100.00	負 債	2	32,948,053	8.89
流動資產	11	48,656,846	13.13	流動負債	21	29,947,424	8.08
現金	1101	48,656,846	13.13	應付款項	2102	29,947,424	8.08
銀行存款	110102	48,508,846	13.09	應付代收款	210203	29,947,424	8.08
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	17,545,964	4.73	應付費用	210204	0	0.00
存款				應付工程款	210206	0	0.00
銀行存款-保管金專	110102-2	29,958,500	8.08	其他負債	28	3,000,629	0.81
戶				什項負債	2801	3,000,629	0.81
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	1,004,382	0.27	存入保證金	280104	3,000,629	0.81
專戶				淨資產	3	337,726,029	91.11
零用及週轉金	110103	148,000	0.04	淨資產	31	337,726,029	91.11
匯撥中現金	110104	0	0.00	淨資產	3101	337,726,029	91.11
固定資產	14	319,734,405	86.26	累積餘額	310101	310,697,731	83.82
土地	1401	273,700,000	73.84	本期賸餘	310102	11,293,802	3.05
土地	140101	273,700,000	73.84	淨資產調整數	310104	15,734,496	4.00
土地改良物	1402	15,078,332	4.07				
信託代理與保證資產		406,414		信託代理與保證負債		406,414	
保管品		0		應付保管品		0	
保證品		406,414		應付保證品		406,414	

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 — 新北市三重區集美國民小學

平衡表

中華民國113年7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		
土地改良物	140201	25,366,153	6.84	合計：		370,674,082	
累計折舊-土地改良物	140202	-10,287,821	-2.78				
房屋建築及設備	1404	2,360,615	0.64				
房屋建築及設備	140401	5,633,803	1.52				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-3,273,188	-0.88				
機械及設備	1405	11,990,971	3.23				
機械及設備	140501	29,160,820	7.87				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,169,849	-4.63				
交通及運輸設備	1406	1,867,485	0.50				
交通及運輸設備	140601	5,171,362	1.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,303,877	-0.89				
雜項設備	1407	14,737,002	3.98				
雜項設備	140701	31,138,104	8.40				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,401,102	-4.42				
信託代理與保證資產		406,414		信託代理與保證負債		406,414	
保管品		0		應付保管品		0	
保證品		406,414		應付保證品		406,414	

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 — 新北市三重區集美國民小學

平衡表

中華民國113年7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	16	297,660	0.08				
無形資產	1601	297,660	0.08				
電腦軟體	160102	297,660	0.08				
其他資產	18	1,985,171	0.54				
什項資產	1801	1,985,171	0.54				
暫付及待結轉帳項	180105	1,985,171	0.54				
代管資產	180106	4,664,653,377	1,258.42				
代管資產-土地	180106-1	4,541,573,531	1,225.22				
代管資產-房屋及建築	180106-2	122,956,934	33.17				
代管資產-機械及設備	180106-3	43,749	0.01				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	13,518	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	65,645	0.02				
應付代管資產	180107	-4,664,653,377	-1,258.42				
信託代理與保證資產		406,414		信託代理與保證負債		406,414	
保管品		0		應付保管品		0	
保證品		406,414		應付保證品		406,414	

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 — 新北市三重區集美國民小學

平衡表

中華民國113年7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		
合計：		370,674,082					

信託代理與保證資產	406,414	信託代理與保證負債	406,414
保管品	0	應付保管品	0
保證品	406,414	應付保證品	406,414

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。