

# 新北市地方教育發展基金—新北市中和區秀山國民小學

13285-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 4 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	283,103,000	22,033,340	24,116,000	-2,082,660	-8.64	143,241,587	143,098,000	143,587	0.10
徵收及依法分配收入	4,000					1,000		1,000	
違規罰款收入	4,000					1,000		1,000	
財產收入	939,000		280,000	-280,000	-100.00	100,250	380,000	-279,750	-73.62
財產處分收入	5,000								
權利金收入	930,000		280,000	-280,000	-100.00	100,250	380,000	-279,750	-73.62
利息收入	4,000								
政府撥入收入	273,137,000	22,000,000	22,000,000			139,377,135	138,000,000	1,377,135	1.00
公庫撥款收入	273,137,000	22,000,000	22,000,000			139,377,135	138,000,000	1,377,135	1.00
規費收入	5,374,000	32,640	50,000	-17,360	-34.72	3,584,020	2,930,000	654,020	22.32
使用規費收入	5,374,000	32,640	50,000	-17,360	-34.72	3,584,020	2,930,000	654,020	22.32
教學收入	3,571,000		1,785,000	-1,785,000	-100.00	168,300	1,785,000	-1,616,700	-90.57
學雜費收入	3,571,000		1,785,000	-1,785,000	-100.00	168,300	1,785,000	-1,616,700	-90.57
其他收入	78,000	700	1,000	-300	-30.00	10,882	3,000	7,882	262.73
雜項收入	78,000	700	1,000	-300	-30.00	10,882	3,000	7,882	262.73
基金用途	283,103,000	20,869,759	22,000,000	-1,130,241	-5.14	116,921,767	134,150,000	-17,228,233	-12.84
國民教育計畫	281,903,000	20,704,759	22,000,000	-1,295,241	-5.89	116,756,767	134,000,000	-17,243,233	-12.87
其他	281,903,000	20,704,759	22,000,000	-1,295,241	-5.89	116,756,767	134,000,000	-17,243,233	-12.87
建築及設備計畫	1,200,000	165,000		165,000		165,000	150,000	15,000	10.00
購建固定資產	1,200,000	165,000		165,000		165,000	150,000	15,000	10.00
本期賸餘(短絀)		1,163,581	2,116,000	-952,419	-45.01	26,319,820	8,948,000	17,371,820	194.14
期初基金餘額	6,326,746					9,138,500	6,326,746	2,811,754	44.44
解繳公庫									
期末基金餘額	6,326,746					35,458,320	15,274,746	20,183,574	132.14

註：1. 違規罰款收入：累計實際數係營養午餐廠商違約性罰款，較預算數多，差異數為超收。

2. 權利金收入：本月無實際數及累計實際數，較預算數少，係游泳池委外經營未如期發包致無權利金收入，差異數為短收。

3. 使用規費收入：本月實際數係臨時場地租借收入，較預算數少而累計實際數係學校羽球場場地租借收入，較預算數多，差異數為超收。

4. 學雜費收入：本月及累計實際數，較預算數為少，係幼兒園學雜費收入尚未辦理繳庫，將於5月份繳庫入帳。

5. 雜項收入：本月實際數主要係公有宿舍使用費收入，較預算數少；累計實際數主要係資源回收收入，較預算數多，差異數為超收。

新北市地方教育發展基金 — 新北市中和區秀山國民小學

平衡表

中華民國114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	119,149,241	100.00	負 債	2	47,962,535	40.25
流動資產	11	79,915,978	67.07	流動負債	21	43,260,370	36.31
現金	1101	79,784,978	66.96	應付款項	2102	43,260,370	36.31
銀行存款	110102	79,594,978	66.80	應付代收款	210203	43,260,370	36.31
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	35,137,320	29.49	應付費用	210204	0	0.00
存款				其他負債	28	4,702,165	3.95
銀行存款-保管金專	110102-2	44,451,350	37.31	什項負債	2801	4,702,165	3.95
戶				存入保證金	280104	3,673,162	3.08
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	6,308	0.01	應付退休及離職金	280106	1,029,003	0.86
專戶				淨資產	3	71,186,706	59.75
零用及週轉金	110103	190,000	0.16	淨資產	31	71,186,706	59.75
匯撥中現金	110104	0	0.00	淨資產	3101	71,186,706	59.75
預付款項	1108	131,000	0.11	累積餘額	310101	44,194,961	37.09
預付費用	110804	131,000	0.11	本期賸餘	310102	26,510,420	22.25
長期貸墊款及準備金	12	1,029,003	0.86	淨資產調整數	310104	481,325	0.00
準備金	1203	1,029,003	0.86				

信託代理與保證資產 1,800,000

信託代理與保證負債

1,800,000

保證品 1,800,000

應付保證品

1,800,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 新北市中和區秀山國民小學

平衡表

中華民國114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		
退休及離職準備金	120301	1,029,003	0.86	合計：		119,149,241	
固定資產	14	34,852,966	29.25				
土地改良物	1402	8,005,072	6.72				
土地改良物	140201	13,113,886	11.01				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,108,814	-4.29				
房屋建築及設備	1404	3,465,115	2.91				
房屋建築及設備	140401	23,221,184	19.49				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-19,756,069	-16.58				
機械及設備	1405	12,762,505	10.71				
機械及設備	140501	42,540,520	35.70				
累計折舊-機械及設備	140502	-29,778,015	-24.99				
交通及運輸設備	1406	2,234,429	1.88				
交通及運輸設備	140601	4,797,290	4.03				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,562,861	-2.15				

信託代理與保證資產	1,800,000	信託代理與保證負債	1,800,000
-----------	-----------	-----------	-----------

保證品	1,800,000	應付保證品	1,800,000
-----	-----------	-------	-----------

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 新北市中和區秀山國民小學

平衡表

中華民國114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		
雜項設備	1407	8,385,845	7.04				
雜項設備	140701	29,764,443	24.98				
累計折舊-雜項設備	140702	-21,378,598	-17.94				
無形資產	16	875,420	0.73				
無形資產	1601	875,420	0.73				
電腦軟體	160102	875,420	0.73				
其他資產	18	2,475,874	2.08				
什項資產	1801	2,475,874	2.08				
暫付及待結轉帳項	180105	2,475,874	2.08				
代管資產	180106	3,342,650,998	2,805.43				
代管資產-土地	180106-1	3,250,820,327	2,728.36				
代管資產-房屋及建築	180106-2	91,738,743	76.99				
代管資產-機械及設備	180106-3	28,745	0.02				

信託代理與保證資產 1,800,000

信託代理與保證負債

1,800,000

保證品 1,800,000

應付保證品

1,800,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 新北市中和區秀山國民小學

平衡表

中華民國114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-交通及運輸設備	180106-4	1,818	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	51,567	0.04				
代管資產-土地改良物	180106-8	9,798	0.01				
應付代管資產	180107	-3,342,650,998	-2,805.43				
合計：		119,149,241					

信託代理與保證資產

1,800,000

信託代理與保證負債

1,800,000

保證品

1,800,000

應付保證品

1,800,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。