

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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			
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	283,103,000	22,512,040	21,051,000	1,461,040	6.94	165,753,627	164,149,000	1,604,627	0.98
徵收及依法分配收入	41	4,000					1,000		1,000	
違規罰款收入	4115	4,000					1,000		1,000	
財產收入	45	939,000					100,250	380,000	-279,750	-73.62
財產處分收入	451	5,000								
權利金收入	453	930,000					100,250	380,000	-279,750	-73.62
利息收入	454	4,000								
政府撥入收入	46	273,137,000	21,150,960	21,000,000	150,960	0.72	160,528,095	159,000,000	1,528,095	0.96
公庫撥款收入	462	273,137,000	21,150,960	21,000,000	150,960	0.72	160,528,095	159,000,000	1,528,095	0.96
規費收入	47	5,374,000	57,380	50,000	7,380	14.76	3,641,400	2,980,000	661,400	22.19
使用規費收入	473	5,374,000	57,380	50,000	7,380	14.76	3,641,400	2,980,000	661,400	22.19
教學收入	4S	3,571,000	1,303,000		1,303,000		1,471,300	1,785,000	-313,700	-17.57
學雜費收入	4S1	3,571,000	1,303,000		1,303,000		1,471,300	1,785,000	-313,700	-17.57
其他收入	4Y	78,000	700	1,000	-300	-30.00	11,582	4,000	7,582	189.55
雜項收入	4YY	78,000	700	1,000	-300	-30.00	11,582	4,000	7,582	189.55
基金用途	5	283,103,000	23,747,142	22,000,000	1,747,142	7.94	140,668,909	156,150,000	-15,481,091	-9.91
國民教育計畫	53	281,903,000	23,147,142	22,000,000	1,147,142	5.21	139,903,909	156,000,000	-16,096,091	-10.32
國民小學教育	532	281,903,000	23,147,142	22,000,000	1,147,142	5.21	139,903,909	156,000,000	-16,096,091	-10.32
建築及設備計畫	5M	1,200,000	600,000		600,000		765,000	150,000	615,000	410.00
其他設備	5M4	1,200,000	600,000		600,000		765,000	150,000	615,000	410.00
本期賸餘(短絀)	6		-1,235,102	-949,000	-286,102	30.15	25,084,718	7,999,000	17,085,718	213.60
期初基金餘額	71	6,326,746					9,138,500	6,326,746	2,811,754	44.44
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	6,326,746					34,223,218	14,325,746	19,897,472	138.89

- 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：累計實際數係游泳池委外經營未如期發包致無權利金收入，較預算數少，差異數為短收。  
 3. 使用規費收入：累計實際數係學校羽球場地租借收入，較預算數多，差異數為超收。  
 4. 學雜費收入：本月實際數係幼兒園學雜費收入繳庫，較預算數多，係預算分配於4月份。  
 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	114,044,932	100.00	負債	2	43,423,328	38.08
流動資產	11	74,489,529	65.32	流動負債	21	38,696,285	33.93
現金	1101	74,390,529	65.23	應付款項	2102	38,696,285	33.93
銀行存款	110102	74,200,529	65.06	應付代收款	210203	38,696,285	33.93
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	33,934,218	29.76	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	40,260,003	35.30	其他負債	28	4,727,043	4.14
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	6,308	0.01	什項負債	2801	4,727,043	4.14
零用及週轉金	110103	190,000	0.17	存入保證金	280104	3,688,482	3.23
匯撥中現金	110104	0	0.00	應付退休及離職金	280106	1,038,561	0.91
預付款項	1108	99,000	0.09	淨資產	3	70,621,604	61.92
預付費用	110804	99,000	0.09	淨資產	31	70,621,604	61.92
長期貸墊款及準備金	12	1,038,561	0.91	淨資產	3101	70,621,604	61.92
準備金	1203	1,038,561	0.91	累積餘額	310101	44,194,961	38.75
				本期賸餘	310102	25,875,318	22.69
				淨資產調整數	310104	551,325	0.48
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 — 新北市中和區秀山國民小學

平衡表

中華民國114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		
退休及離職準備金	120301	1,038,561	0.91	合計：		114,044,932	
固定資產	14	35,522,966	31.15				
土地改良物	1402	8,005,072	7.02				
土地改良物	140201	13,113,886	11.50				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,108,814	-4.48				
房屋建築及設備	1404	3,465,115	3.04				
房屋建築及設備	140401	23,221,184	20.36				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-19,756,069	-17.32				
機械及設備	1405	12,762,505	11.19				
機械及設備	140501	42,540,520	37.30				
累計折舊-機械及設備	140502	-29,778,015	-26.11				
交通及運輸設備	1406	2,234,429	1.96				
交通及運輸設備	140601	4,797,290	4.21				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,562,861	-2.25				
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 — 新北市中和區秀山國民小學

平衡表

中華民國114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		
雜項設備	1407	9,055,845	7.94				
雜項設備	140701	30,434,443	26.69				
累計折舊-雜項設備	140702	-21,378,598	-18.75				
無形資產	16	875,420	0.77				
無形資產	1601	875,420	0.77				
電腦軟體	160102	875,420	0.77				
其他資產	18	2,118,456	1.86				
什項資產	1801	2,118,456	1.86				
暫付及待結轉帳項	180105	2,118,456	1.86				
代管資產	180106	3,342,650,998	2,930.99				
代管資產-土地	180106-1	3,250,820,327	2,850.47				
代管資產-房屋及建築	180106-2	91,738,743	80.44				
代管資產-機械及設備	180106-3	28,745	0.03				

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 — 新北市中和區秀山國民小學

平衡表

中華民國114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-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	0.05				
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	-2,930.99				
合計：		114,044,932					

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。