

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 2 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	278,832,000	21,850,176	24,098,000	-2,247,824	-9.33	95,727,853	95,351,000	376,853	0.40
徵收及依法分配收入	4,000					4,000	2,000	2,000	100.00
違規罰款收入	4,000					4,000	2,000	2,000	100.00
財產收入	696,000		101,000	-101,000	-100.00		101,000	-101,000	-100.00
財產處分收入	5,000								
權利金收入	651,000		101,000	-101,000	-100.00		101,000	-101,000	-100.00
利息收入	40,000								
政府撥入收入	269,565,000	21,750,000	21,750,000			92,253,557	92,150,000	103,557	0.11
公庫撥款收入	269,565,000	21,750,000	21,750,000			92,253,557	92,150,000	103,557	0.11
規費收入	5,574,000	99,440	2,100,000	-2,000,560	-95.26	3,468,860	2,950,000	518,860	17.59
使用規費收入	5,574,000	99,440	2,100,000	-2,000,560	-95.26	3,468,860	2,950,000	518,860	17.59
教學收入	2,907,000		146,000	-146,000	-100.00		146,000	-146,000	-100.00
學雜費收入	2,907,000		146,000	-146,000	-100.00		146,000	-146,000	-100.00
其他收入	86,000	736	1,000	-264	-26.40	1,436	2,000	-564	-28.20
雜項收入	86,000	736	1,000	-264	-26.40	1,436	2,000	-564	-28.20
基金用途	278,832,000	39,696,629	20,580,000	19,116,629	92.89	76,608,480	84,990,000	-8,381,520	-9.86
國民教育計畫	277,632,000	39,696,629	20,410,000	19,286,629	94.50	76,608,480	84,820,000	-8,211,520	-9.68
其他	277,632,000	39,696,629	20,410,000	19,286,629	94.50	76,608,480	84,820,000	-8,211,520	-9.68
建築及設備計畫	1,200,000		170,000	-170,000	-100.00		170,000	-170,000	-100.00
購建固定資產	1,200,000		170,000	-170,000	-100.00		170,000	-170,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-17,846,453	3,518,000	-21,364,453	-607.29	19,119,373	10,361,000	8,758,373	84.53
期初基金餘額	9,138,500					13,095,635	9,138,500	3,957,135	43.30
解繳公庫									
期末基金餘額	9,138,500					32,215,008	19,499,500	12,715,508	65.21

- 註：1. 違規罰款收入：本月及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：本月及累計實際數較預算數少，係合作社委外經營權利金收入未及辦理繳庫。  
 3. 使用規費收入：本月實際數較預算數少，係停車場收入等已於1月份繳庫入帳。  
 4. 學雜費收入：本月及累計實際數較預算數為少，係幼兒園學生活動費收入尚未辦理繳庫。  
 5. 雜項收入：本月及累計實際數係公有宿舍使用費收入，較預算數少，係預算分配數偏高。

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115年2月28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	110,725,413	100.00	負債	2	46,797,119	42.26
流動資產	11	74,462,817	67.25	流動負債	21	41,411,044	37.40
現金	1101	73,350,756	66.25	應付款項	2102	41,411,044	37.40
銀行存款	110102	73,160,756	66.07	應付代收款	210203	41,411,044	37.40
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	30,912,947	27.92	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	42,241,459	38.15	其他負債	28	5,386,075	4.86
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	6,350	0.01	什項負債	2801	5,386,075	4.86
零用及週轉金	110103	190,000	0.17	存入保證金	280104	4,257,102	3.84
匯撥中現金	110104	0	0.00	應付退休及離職金	280106	1,128,973	1.02
預付款項	1108	1,112,061	1.00	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	1,112,061	1.00	淨資產	3	63,928,294	57.74
長期貸墊款及準備金	12	1,128,973	1.02	淨資產	31	63,928,294	57.74
準備金	1203	1,128,973	1.02	淨資產	3101	63,928,294	57.74
				累積餘額	310101	43,396,216	39.19
				本期賸餘	310102	19,119,373	17.27

信託代理與保證資產

1,575,000

信託代理與保證負債

1,575,000

保證品

1,575,000

應付保證品

1,575,000

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115年2月28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	1,128,973	1.02	淨資產調整數	310104	1,412,705	1.28
固定資產	14	31,196,822	28.17	合計：		110,725,413	
土地改良物	1402	6,723,749	6.07				
土地改良物	140201	13,113,886	11.84				
累計折舊-土地改良物	140202	-6,390,137	-5.77				
房屋建築及設備	1404	1,927,449	1.74				
房屋建築及設備	140401	23,221,184	20.97				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-21,293,735	-19.23				
機械及設備	1405	13,742,547	12.41				
機械及設備	140501	44,221,670	39.94				
累計折舊-機械及設備	140502	-30,479,123	-27.53				
交通及運輸設備	1406	1,778,007	1.61				
交通及運輸設備	140601	4,708,885	4.25				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,930,878	-2.65				
信託代理與保證資產		1,575,000		信託代理與保證負債		1,575,000	
保證品		1,575,000		應付保證品		1,575,000	

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115年2月28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	7,025,070	6.34				
雜項設備	140701	29,341,215	26.50				
累計折舊-雜項設備	140702	-22,316,145	-20.15				
無形資產	16	516,464	0.47				
無形資產	1601	516,464	0.47				
電腦軟體	160102	516,464	0.47				
其他資產	18	3,420,337	3.09				
什項資產	1801	3,420,337	3.09				
暫付及待結轉帳項	180105	3,420,337	3.09				
代管資產	180106	3,366,096,420	3,040.04				
代管資產-土地	180106-1	3,278,564,036	2,960.99				
代管資產-房屋及建築	180106-2	87,447,143	78.98				
代管資產-機械及設備	180106-3	25,825	0.02				
信託代理與保證資產		1,575,000		信託代理與保證負債		1,575,000	
保證品		1,575,000		應付保證品		1,575,000	

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115年2月28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	47,800	0.04				
代管資產-土地改良物	180106-8	9,798	0.01				
應付代管資產	180107	-3,366,096,420	-3,040.04				
合計：		110,725,413					

信託代理與保證資產

1,575,000

信託代理與保證負債

1,575,000

保證品

1,575,000

應付保證品

1,575,000

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。