

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 6 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	26,847,885	21,082,000	5,765,885	27.35	192,601,512	185,231,000	7,370,512	3.98
徵收及依法分配收入	41	4,000	2,000		2,000		3,000		3,000	
違規罰款收入	4115	4,000	2,000		2,000		3,000		3,000	
財產收入	45	939,000	255,978	2,000	253,978	12,698.90	356,228	382,000	-25,772	-6.75
財產處分收入	451	5,000								
權利金收入	453	930,000	240,328		240,328		340,578	380,000	-39,422	-10.37
利息收入	454	4,000	15,650	2,000	13,650	682.50	15,650	2,000	13,650	682.50
政府撥入收入	46	273,137,000	24,078,837	21,000,000	3,078,837	14.66	184,606,932	180,000,000	4,606,932	2.56
公庫撥款收入	462	273,137,000	24,078,837	21,000,000	3,078,837	14.66	184,606,932	180,000,000	4,606,932	2.56
規費收入	47	5,374,000	166,840	50,000	116,840	233.68	3,808,240	3,030,000	778,240	25.68
使用規費收入	473	5,374,000	166,840	50,000	116,840	233.68	3,808,240	3,030,000	778,240	25.68
教學收入	4S	3,571,000					1,471,300	1,785,000	-313,700	-17.57
學雜費收入	4S1	3,571,000					1,471,300	1,785,000	-313,700	-17.57
其他收入	4Y	78,000	2,344,230	30,000	2,314,230	7,714.10	2,355,812	34,000	2,321,812	6,828.86
雜項收入	4YY	78,000	2,344,230	30,000	2,314,230	7,714.10	2,355,812	34,000	2,321,812	6,828.86
基金用途	5	283,103,000	20,975,797	21,455,000	-479,203	-2.23	161,644,706	177,605,000	-15,960,294	-8.99
國民教育計畫	53	281,903,000	20,928,547	21,000,000	-71,453	-0.34	160,832,456	177,000,000	-16,167,544	-9.13
國民小學教育	532	281,903,000	20,928,547	21,000,000	-71,453	-0.34	160,832,456	177,000,000	-16,167,544	-9.13
建築及設備計畫	5M	1,200,000	47,250	455,000	-407,750	-89.62	812,250	605,000	207,250	34.26
其他設備	5M4	1,200,000	47,250	455,000	-407,750	-89.62	812,250	605,000	207,250	34.26
本期賸餘(短絀)	6		5,872,088	-373,000	6,245,088	-1,674.29	30,956,806	7,626,000	23,330,806	305.94
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					40,095,306	13,952,746	26,142,560	187.36

- 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：本月實際數係113年度游泳池委外經營權利金收入，係預算分配於4月份。
 3. 利息收入：本月及累計實際數係計息利率調升，專戶利息收入較預期多，差異數為超收。
 4. 使用規費收入：本月及累計實際數主要係學校羽球場地租借收入，較預算數多，差異數為超收。
 5. 雜項收入：本月及累計實際數主要係收回以前年度本校游泳池委外經營，業者應分攤電費繳庫數，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6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	115,122,426	100.00	負債	2	38,334,974	33.30
流動資產	11	74,404,307	64.63	流動負債	21	33,621,913	29.21
現金	1101	74,306,307	64.55	應付款項	2102	33,621,913	29.21
銀行存款	110102	74,116,307	64.38	應付代收款	210203	33,621,913	29.21
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	39,807,306	34.58	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	34,302,672	29.80	其他負債	28	4,713,061	4.09
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	6,329	0.01	什項負債	2801	4,713,061	4.09
零用及週轉金	110103	190,000	0.17	存入保證金	280104	3,663,402	3.18
匯撥中現金	110104	0	0.00	應付退休及離職金	280106	1,049,659	0.91
預付款項	1108	98,000	0.09	淨資產	3	76,787,452	66.70
預付費用	110804	98,000	0.09	淨資產	31	76,787,452	66.70
長期貸墊款及準備金	12	1,049,659	0.91	淨資產	3101	76,787,452	66.70
準備金	1203	1,049,659	0.91	累積餘額	310101	44,194,961	38.39
				本期賸餘	310102	31,794,656	27.62
				淨資產調整數	310104	797,835	0.69
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6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	1,049,659	0.91	合計：		115,122,426	
固定資產	14	35,816,726	31.11				
土地改良物	1402	8,005,072	6.95				
土地改良物	140201	13,113,886	11.39				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,108,814	-4.44				
房屋建築及設備	1404	3,465,115	3.01				
房屋建築及設備	140401	23,221,184	20.17				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-19,756,069	-17.16				
機械及設備	1405	13,009,015	11.30				
機械及設備	140501	42,787,030	37.17				
累計折舊-機械及設備	140502	-29,778,015	-25.87				
交通及運輸設備	1406	2,234,429	1.94				
交通及運輸設備	140601	4,797,290	4.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,562,861	-2.23				
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6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	9,103,095	7.91				
雜項設備	140701	30,481,693	26.48				
累計折舊-雜項設備	140702	-21,378,598	-18.57				
無形資產	16	875,420	0.76				
無形資產	1601	875,420	0.76				
電腦軟體	160102	875,420	0.76				
其他資產	18	2,976,314	2.59				
什項資產	1801	2,976,314	2.59				
暫付及待結轉帳項	180105	2,976,314	2.59				
代管資產	180106	3,342,650,998	2,903.56				
代管資產-土地	180106-1	3,250,820,327	2,823.79				
代管資產-房屋及建築	180106-2	91,738,743	79.69				
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6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	-2,903.56				
合計：		115,122,426					

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。