新北市地方教育發展基金—新北市中和區秀山國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 8 月份

單位：新臺幣元

項目 名稱	編號	本年度法定預算數	本月份 實際數	本月份 預算數	本月份 比較增減 金額	本月份 比較增減 %	本年度截至本月份累計數 實際數	本年度截至本月份累計數 預算數	本年度截至本月份累計數 比較增減 金額	本年度截至本月份累計數 比較增減 %
基金來源	4	283,103,000	40,288,236	38,901,000	1,387,236	3.57	251,427,229	244,242,000	7,185,229	2.94
徵收及依法分配收入	41	4,000					3,000		3,000	
違規罰款收入	4115	4,000					3,000		3,000	
財產收入	45	939,000					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					340,578	380,000	-39,422	-10.37
利息收入	454	4,000					15,650	2,000	13,650	682.50
政府撥入收入	46	273,137,000	37,727,090	37,000,000	727,090	1.97	240,720,943	237,000,000	3,720,943	1.57
公庫撥款收入	462	273,137,000	37,727,090	37,000,000	727,090	1.97	240,720,943	237,000,000	3,720,943	1.57
規費收入	47	5,374,000	2,555,600	1,900,000	655,600	34.51	6,513,700	5,040,000	1,473,700	29.24
使用規費收入	473	5,374,000	2,555,600	1,900,000	655,600	34.51	6,513,700	5,040,000	1,473,700	29.24
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	5,546	1,000	4,546	454.60	2,362,058	35,000	2,327,058	6,648.74
雜項收入	4YY	78,000	5,546	1,000	4,546	454.60	2,362,058	35,000	2,327,058	6,648.74
基金用途	5	283,103,000	38,691,207	21,000,000	17,691,207	84.24	220,564,862	219,605,000	959,862	0.44
國民教育計畫	53	281,903,000	38,531,207	21,000,000	17,531,207	83.48	219,592,612	219,000,000	592,612	0.27
國民小學教育	532	281,903,000	38,531,207	21,000,000	17,531,207	83.48	219,592,612	219,000,000	592,612	0.27
建築及設備計畫	5M	1,200,000	160,000		160,000		972,250	605,000	367,250	60.70
其他設備	5M4	1,200,000	160,000		160,000		972,250	605,000	367,250	60.70
本期賸餘(短絀)	6		1,597,029	17,901,000	-16,303,971	-91.08	30,862,367	24,637,000	6,225,367	25.27
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					40,000,867	30,963,746	9,037,121	29.19

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. 利息收入：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。
3. 使用規費收入：本月及累計實際數主要係學校臨時停車收入及羽球場地租借收入，較預算數多，差異數為超收。
4. 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。
5. 其他設備：本月及累計實際數主要係購置特教班觸控螢幕及新作教室置物櫃，為配合充實各項教學及辦公設備需求提前採購，執行數較預期為多。

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8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	111,407,642	100.00	負　　債	2	34,076,664	30.59
流動資產	11	71,866,647	64.51	流動負債	21	29,028,873	26.06
現金	1101	71,866,647	64.51	應付款項	2102	29,028,873	26.06
銀行存款	110102	71,676,647	64.34	應付代收款	210203	29,028,873	26.06
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	39,810,867	35.73	應付費用	210204	0	0.00
				其他負債	28	5,047,791	4.53
銀行存款-保管金專戶	110102-2	31,859,451	28.60	什項負債	2801	5,047,791	4.53
				存入保證金	280104	3,978,402	3.57
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	6,329	0.01	應付退休及離職金	280106	1,069,389	0.96
				淨資產	3	77,330,978	69.41
零用及週轉金	110103	190,000	0.17	淨資產	31	77,330,978	69.41
匯撥中現金	110104	0	0.00	淨資產	3101	77,330,978	69.41
預付款項	1108	0	0.00	累積餘額	310101	44,194,961	39.67
預付費用	110804	0	0.00	本期賸餘	310102	31,900,217	28.63
長期貸墊款及準備金	12	1,069,389	0.96	淨資產調整數	310104	1,235,800	1.11
準備金	1203	1,069,389	0.96				

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114年8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	1,069,389	0.96	合計：		111,407,642	
固定資產	14	36,454,691	32.72				
土地改良物	1402	8,005,072	7.19				
土地改良物	140201	13,113,886	11.77				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,108,814	-4.59				
房屋建築及設備	1404	3,465,115	3.11				
房屋建築及設備	140401	23,221,184	20.84				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-19,756,069	-17.73				
機械及設備	1405	13,584,535	12.19				
機械及設備	140501	43,362,550	38.92				
累計折舊-機械及設備	140502	-29,778,015	-26.73				
交通及運輸設備	1406	2,234,429	2.01				
交通及運輸設備	140601	4,797,290	4.31				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,562,861	-2.30				

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114年8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	9,165,540	8.23				
雜項設備	140701	30,521,863	27.40				
累計折舊-雜項設備	140702	-21,356,323	-19.17				
無形資產	16	875,420	0.79				
無形資產	1601	875,420	0.79				
電腦軟體	160102	875,420	0.79				
其他資產	18	1,141,495	1.02				
什項資產	1801	1,141,495	1.02				
暫付及待結轉帳項	180105	1,141,495	1.02				
代管資產	180106	3,342,650,998	3,000.38				
代管資產-土地	180106-1	3,250,820,327	2,917.95				
代管資產-房屋及建築	180106-2	91,738,743	82.35				
代管資產-機械及設備	180106-3	28,745	0.03				

信託代理與保證資產	1,575,000	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114年8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	-3,000.38				
合計：		111,407,642					

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。