

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 113 年 9 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	285,116,000	27,837,666	27,871,000	-33,334	-0.12	265,842,056	258,551,000	7,291,056	2.82
徵收及依法分配收入	4,000					6,000		6,000	
違規罰款收入	4,000					6,000		6,000	
勞務收入	5,160,000	817,183	870,000	-52,817	-6.07	5,123,610	3,280,000	1,843,610	56.21
服務收入	5,160,000	817,183	870,000	-52,817	-6.07	5,123,610	3,280,000	1,843,610	56.21
財產收入	1,009,000	206,667		206,667		1,056,769	450,000	606,769	134.84
財產處分收入	5,000								
權利金收入	1,000,000	206,667		206,667		1,029,432	448,000	581,432	129.78
利息收入	4,000					27,337	2,000	25,337	1,266.85
政府撥入收入	275,292,000	25,324,911	27,000,000	-1,675,089	-6.20	256,514,795	253,000,000	3,514,795	1.39
公庫撥款收入	275,292,000	25,324,911	27,000,000	-1,675,089	-6.20	256,514,795	253,000,000	3,514,795	1.39
教學收入	3,571,000	1,485,200		1,485,200		3,105,350	1,785,000	1,320,350	73.97
學雜費收入	3,571,000	1,485,200		1,485,200		3,105,350	1,785,000	1,320,350	73.97
其他收入	80,000	3,705	1,000	2,705	270.50	35,532	36,000	-468	-1.30
雜項收入	80,000	3,705	1,000	2,705	270.50	35,532	36,000	-468	-1.30
基金用途	285,116,000	21,462,039	29,431,000	-7,968,961	-27.08	222,995,589	258,172,000	-35,176,411	-13.63
國民教育計畫	284,016,000	21,443,739	29,431,000	-7,987,261	-27.14	222,809,289	257,567,000	-34,757,711	-13.49
其他	284,016,000	21,443,739	29,431,000	-7,987,261	-27.14	222,809,289	257,567,000	-34,757,711	-13.49
建築及設備計畫	1,100,000	18,300		18,300		186,300	605,000	-418,700	-69.21
購建固定資產	1,100,000	18,300		18,300		186,300	605,000	-418,700	-69.21
本期賸餘(短絀)		6,375,627	-1,560,000	7,935,627	-508.69	42,846,467	379,000	42,467,467	11,205.14
期初基金餘額	3,977,467					6,326,746	3,977,467	2,349,279	59.06
解繳公庫									
期末基金餘額	3,977,467					49,173,213	4,356,467	44,816,746	1,028.74

- 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. 服務收入：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。
 3. 權利金收入：本月及累計實際數主要係游泳池委外權利金收入，較預算數多，主要係預算數分配較少。
 4. 利息收入：累計數為計息利率調升，專戶利息收入較預期多。
 5. 學雜費收入：本月及累計實際數主要係幼兒園學費補助費收入，較預算數多，主要係預算數分配較少。

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113年9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	136,349,247	100.00	負 債	2	42,942,765	31.49
流動資產	11	81,364,685	59.67	流動負債	21	36,578,091	26.83
現金	1101	64,550,725	47.34	應付款項	2102	36,578,091	26.83
銀行存款	110102	64,360,725	47.20	應付代收款	210203	36,482,626	26.76
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	32,264,718	23.66	應付費用	210204	0	0.00
存款				應付工程款	210206	95,465	0.07
銀行存款-保管金專	110102-2	32,089,720	23.53	預收款項	2106	0	0.00
戶				其他預收款	210699	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	6,287	0.00	其他負債	28	6,364,674	4.67
專戶				什項負債	2801	6,364,674	4.67
零用及週轉金	110103	190,000	0.14	存入保證金	280104	5,402,295	3.96
匯撥中現金	110104	0	0.00	應付退休及離職金	280106	962,379	0.71
預付款項	1108	16,813,960	12.33	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	16,813,960	12.33	淨資產	3	93,406,482	68.51
長期貸墊款及準備金	12	962,379	0.71	淨資產	31	93,406,482	68.51
準備金	1203	962,379	0.71	淨資產	3101	93,406,482	68.51
信託代理與保證資產		3,900,100		信託代理與保證負債		3,900,100	
保管品		0		應付保管品		0	
保證品		3,900,100		應付保證品		3,900,100	

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113年9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	962,379	0.71	累積餘額	310101	48,787,856	35.78
固定資產	14	42,502,110	31.17	本期賸餘	310102	43,080,680	31.60
土地改良物	1402	8,604,182	6.31	淨資產調整數	310104	1,537,946	1.00
土地改良物	140201	12,259,351	8.99	合計：		136,349,247	
累計折舊-土地改良物	140202	-3,655,169	-2.68				
房屋建築及設備	1404	5,186,261	3.80				
房屋建築及設備	140401	23,221,184	17.03				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,034,923	-13.23				
機械及設備	1405	13,943,489	10.23				
機械及設備	140501	41,458,985	30.41				
累計折舊-機械及設備	140502	-27,515,496	-20.18				
交通及運輸設備	1406	2,640,871	1.94				
交通及運輸設備	140601	4,647,668	3.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,006,797	-1.47				
信託代理與保證資產		3,900,100		信託代理與保證負債		3,900,100	
保管品		0		應付保管品		0	
保證品		3,900,100		應付保證品		3,900,100	

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113年9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	11,177,307	8.20				
雜項設備	140701	30,993,446	22.73				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,816,139	-14.53				
購建中固定資產	1411	950,000	0.70				
購建中固定資產	141101	950,000	0.70				
無形資產	16	1,731,159	1.27				
無形資產	1601	1,731,159	1.27				
電腦軟體	160102	1,731,159	1.27				
其他資產	18	9,788,914	7.18				
什項資產	1801	9,788,914	7.18				
暫付及待結轉帳項	180105	9,788,914	7.18				
代管資產	180106	3,196,505,124	2,344.35				
代管資產-土地	180106-1	3,100,362,261	2,273.84				
代管資產-房屋及建築	180106-2	96,030,345	70.43				
信託代理與保證資產		3,900,100		信託代理與保證負債		3,900,100	
保管品		0		應付保管品		0	
保證品		3,900,100		應付保證品		3,900,100	

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113年9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-機械及設備	180106-3	36,386	0.03				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	2,003	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	53,554	0.04				
代管資產-土地改良物	180106-8	20,575	0.02				
應付代管資產	180107	-3,196,505,124	-2,344.35				
合計：		136,349,247					

信託代理與保證資產	3,900,100	信託代理與保證負債	3,900,100
保管品	0	應付保管品	0
保證品	3,900,100	應付保證品	3,900,100

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。