

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 8 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	24,128,653	22,551,000	1,577,653	7.00	238,004,390	230,680,000	7,324,390	3.18
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	1,422,400	550,000	872,400	158.62	4,306,427	2,410,000	1,896,427	78.69
服務收入	5,160,000	1,422,400	550,000	872,400	158.62	4,306,427	2,410,000	1,896,427	78.69
財產收入	1,009,000					850,102	450,000	400,102	88.91
財產處分收入	5,000								
權利金收入	1,000,000					822,765	448,000	374,765	83.65
利息收入	4,000					27,337	2,000	25,337	1,266.85
政府撥入收入	275,292,000	22,700,436	22,000,000	700,436	3.18	231,189,884	226,000,000	5,189,884	2.30
公庫撥款收入	275,292,000	22,700,436	22,000,000	700,436	3.18	231,189,884	226,000,000	5,189,884	2.30
教學收入	3,571,000					1,620,150	1,785,000	-164,850	-9.24
學雜費收入	3,571,000					1,620,150	1,785,000	-164,850	-9.24
其他收入	80,000	5,817	1,000	4,817	481.70	31,827	35,000	-3,173	-9.07
雜項收入	80,000	5,817	1,000	4,817	481.70	31,827	35,000	-3,173	-9.07
基金用途	285,116,000	21,732,751	21,655,000	77,751	0.36	201,533,550	228,741,000	-27,207,450	-11.89
國民教育計畫	284,016,000	21,732,751	21,655,000	77,751	0.36	201,365,550	228,136,000	-26,770,450	-11.73
其他	284,016,000	21,732,751	21,655,000	77,751	0.36	201,365,550	228,136,000	-26,770,450	-11.73
建築及設備計畫	1,100,000					168,000	605,000	-437,000	-72.23
購建固定資產	1,100,000					168,000	605,000	-437,000	-72.23
本期賸餘(短絀)		2,395,902	896,000	1,499,902	167.40	36,470,840	1,939,000	34,531,840	1,780.91
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					42,797,586	5,916,467	36,881,119	623.36

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：本月實際數係場地租借收入，較預算數多；而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：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. 雜項收入：本月實際數為資源回收收入，較預算數多。

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113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	129,586,627	100.00	負 債	2	41,613,936	32.11
流動資產	11	74,301,800	57.34	流動負債	21	35,521,758	27.41
現金	1101	57,487,840	44.36	應付款項	2102	35,521,758	27.41
銀行存款	110102	57,297,840	44.22	應付代收款	210203	35,426,293	27.34
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	25,889,091	19.98	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	31,402,462	24.23	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	6,092,178	4.70
專戶				什項負債	2801	6,092,178	4.70
零用及週轉金	110103	190,000	0.15	存入保證金	280104	5,139,295	3.97
匯撥中現金	110104	0	0.00	應付退休及離職金	280106	952,883	0.74
預付款項	1108	16,813,960	12.98	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	16,813,960	12.98	淨資產	3	87,972,691	67.89
長期貸墊款及準備金	12	952,883	0.74	淨資產	31	87,972,691	67.89
準備金	1203	952,883	0.74	淨資產	3101	87,972,691	67.89
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	952,883	0.74	累積餘額	310101	48,787,856	37.65
固定資產	14	43,443,946	33.53	本期賸餘	310102	36,872,104	28.45
土地改良物	1402	8,604,182	6.64	淨資產調整數	310104	2,312,731	2.00
土地改良物	140201	12,259,351	9.46	合計：		129,586,627	
累計折舊-土地改良物	140202	-3,655,169	-2.82				
房屋建築及設備	1404	5,186,261	4.00				
房屋建築及設備	140401	23,221,184	17.92				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,034,923	-13.92				
機械及設備	1405	14,903,625	11.50				
機械及設備	140501	42,740,406	32.98				
累計折舊-機械及設備	140502	-27,836,781	-21.48				
交通及運輸設備	1406	2,640,871	2.04				
交通及運輸設備	140601	4,647,668	3.59				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,006,797	-1.55				
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	11,159,007	8.61				
雜項設備	140701	30,975,146	23.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,816,139	-15.29				
購建中固定資產	1411	950,000	0.73				
購建中固定資產	141101	950,000	0.73				
無形資產	16	1,731,159	1.34				
無形資產	1601	1,731,159	1.34				
電腦軟體	160102	1,731,159	1.34				
其他資產	18	9,156,839	7.07				
什項資產	1801	9,156,839	7.07				
暫付及待結轉帳項	180105	9,156,839	7.07				
代管資產	180106	3,196,505,124	2,466.69				
代管資產-土地	180106-1	3,100,362,261	2,392.50				
代管資產-房屋及建築	180106-2	96,030,345	74.11				
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-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	-2,466.69				
合計：		129,586,627					

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。