

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 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	381,973	1,617,000	-1,235,027	-76.38	292,212,072	285,116,000	7,096,072	2.49
徵收及依法分配收入	4,000		4,000	-4,000	-100.00	8,000	4,000	4,000	100.00
違規罰款收入	4,000		4,000	-4,000	-100.00	8,000	4,000	4,000	100.00
勞務收入	5,160,000	79,950		79,950		5,531,937	5,160,000	371,937	7.21
服務收入	5,160,000	79,950		79,950		5,531,937	5,160,000	371,937	7.21
財產收入	1,009,000	13,147	7,000	6,147	87.81	1,170,166	1,009,000	161,166	15.97
財產處分收入	5,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
權利金收入	1,000,000					1,129,682	1,000,000	129,682	12.97
利息收入	4,000	13,147	2,000	11,147	557.35	40,484	4,000	36,484	912.10
政府撥入收入	275,292,000	287,720		287,720		282,260,590	275,292,000	6,968,590	2.53
公庫撥款收入	275,292,000	287,720		287,720		282,260,590	275,292,000	6,968,590	2.53
教學收入	3,571,000		1,582,000	-1,582,000	-100.00	3,105,350	3,571,000	-465,650	-13.04
學雜費收入	3,571,000		1,582,000	-1,582,000	-100.00	3,105,350	3,571,000	-465,650	-13.04
其他收入	80,000	1,156	24,000	-22,844	-95.18	136,029	80,000	56,029	70.04
雜項收入	80,000	1,156	24,000	-22,844	-95.18	136,029	80,000	56,029	70.04
基金用途	285,116,000	7,210,506	1,919,000	5,291,506	275.74	289,400,318	285,116,000	4,284,318	1.50
國民教育計畫	284,016,000	6,298,006	1,919,000	4,379,006	228.19	288,301,518	284,016,000	4,285,518	1.51
其他	284,016,000	6,298,006	1,919,000	4,379,006	228.19	288,301,518	284,016,000	4,285,518	1.51
建築及設備計畫	1,100,000	912,500		912,500		1,098,800	1,100,000	-1,200	-0.11
購建固定資產	1,100,000	912,500		912,500		1,098,800	1,100,000	-1,200	-0.11
本期賸餘(短絀)		-6,828,533	-302,000	-6,526,533	2,161.10	2,811,754		2,811,754	
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					9,138,500	3,977,467	5,161,033	129.76

註：1. 違規罰款收入：本月無實際數，較預算數少；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：本月實際數主要係停車費收入，較預算數多，本月差異數為超收。

3. 財產處分收入：本月及累計無實際數，較預算數少，差異數為短收。

4. 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，差異數為超收。

5. 利息收入：本月及累計實際數為計息利率調升，專戶利息收入較預期多，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113年12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	79,562,772	100.00	負 債	2	35,367,811	44.45
流動資產	11	39,801,594	50.03	流動負債	21	30,184,390	37.94
現金	1101	39,801,594	50.03	應付款項	2102	30,184,390	37.94
銀行存款	110102	39,801,594	50.03	應付代收款	210203	29,873,254	37.55
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	9,449,636	11.88	應付費用	210204	311,136	0.39
存款				應付工程款	210206	0	0.00
銀行存款-保管金專	110102-2	30,345,650	38.14	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	6,308	0.01	其他負債	28	5,183,421	6.51
專戶				什項負債	2801	5,183,421	6.51
長期貸墊款及準備金	12	990,859	1.25	存入保證金	280104	4,192,562	5.27
準備金	1203	990,859	1.25	應付退休及離職金	280106	990,859	1.25
退休及離職準備金	120301	990,859	1.25	應付代管資產	280107	0	0.00
固定資產	14	34,181,041	42.96	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
土地改良物	1402	8,005,072	10.06				
土地改良物	140201	13,113,886	16.48				
信託代理與保證資產		2,600,100		信託代理與保證負債		2,600,100	
保管品		0		應付保管品		0	
保證品		2,600,100		應付保證品		2,600,100	

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113年12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		
累計折舊-土地改良物	140202	-5,108,814	-6.42	淨資產	3	44,194,961	55.55
房屋建築及設備	1404	3,465,115	4.36	淨資產	31	44,194,961	55.55
房屋建築及設備	140401	23,221,184	29.19	淨資產	3101	44,194,961	55.55
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-19,756,069	-24.83	累積餘額	310101	44,194,961	55.55
機械及設備	1405	12,179,974	15.31		310104		7.00
機械及設備	140501	41,957,989	52.74	合計：		79,562,772	
累計折舊-機械及設備	140502	-29,778,015	-37.43				
交通及運輸設備	1406	2,234,429	2.81				
交通及運輸設備	140601	4,797,290	6.03				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,562,861	-3.22				
雜項設備	1407	8,296,451	10.43				
雜項設備	140701	29,675,049	37.30				
累計折舊-雜項設備	140702	-21,378,598	-26.87				
購建中固定資產	1411	0	0.00				
信託代理與保證資產		2,600,100		信託代理與保證負債		2,600,100	
保管品		0		應付保管品		0	
保證品		2,600,100		應付保證品		2,600,100	

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113年12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		
購建中固定資產	141101	0	0.00				
無形資產	16	875,420	1.10				
無形資產	1601	875,420	1.10				
電腦軟體	160102	875,420	1.10				
其他資產	18	3,713,858	4.67				
什項資產	1801	3,713,858	4.67				
暫付及待結轉帳項	180105	3,713,858	4.67				
代管資產	180106	3,192,192,932	4,012.17				
代管資產-土地	180106-1	3,100,362,261	3,896.75				
代管資產-房屋及建築	180106-2	91,738,743	115.30				
代管資產-機械及設備	180106-3	28,745	0.04				
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	0.06				
信託代理與保證資產		2,600,100		信託代理與保證負債		2,600,100	
保管品		0		應付保管品		0	
保證品		2,600,100		應付保證品		2,600,100	

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113年12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-土地改良物	180106-8	9,798	0.01				
應付代管資產	180107	-3,192,192,932	-4,012.17				
合計：		79,562,772					

信託代理與保證資產

2,600,100

信託代理與保證負債

2,600,100

保管品

0

應付保管品

0

保證品

2,600,100

應付保證品

2,600,100

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。