

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 114 年 11 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	1,335,624	325,000	1,010,624	310.96	290,291,754	283,052,000	7,239,754	2.56
徵收及依法分配收入	41	4,000					7,000		7,000	
違規罰款收入	4115	4,000					7,000		7,000	
財產收入	45	939,000		150,000	-150,000	-100.00	523,145	932,000	-408,855	-43.87
財產處分收入	451	5,000								
權利金收入	453	930,000		150,000	-150,000	-100.00	507,495	930,000	-422,505	-45.43
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	1,048,610		1,048,610		278,300,497	273,137,000	5,163,497	1.89
公庫撥款收入	462	273,137,000	1,048,610		1,048,610		278,300,497	273,137,000	5,163,497	1.89
規費收入	47	5,374,000	286,314	174,000	112,314	64.55	7,479,854	5,374,000	2,105,854	39.19
使用規費收入	473	5,374,000	286,314	174,000	112,314	64.55	7,479,854	5,374,000	2,105,854	39.19
教學收入	4S	3,571,000					1,617,100	3,571,000	-1,953,900	-54.72
學雜費收入	4S1	3,571,000					1,617,100	3,571,000	-1,953,900	-54.72
其他收入	4Y	78,000	700	1,000	-300	-30.00	2,364,158	38,000	2,326,158	6,121.47
雜項收入	4YY	78,000	700	1,000	-300	-30.00	2,364,158	38,000	2,326,158	6,121.47
基金用途	5	283,103,000	21,617,878	2,095,000	19,522,878	931.88	285,661,567	281,700,000	3,961,567	1.41
國民教育計畫	53	281,903,000	21,514,128	1,500,000	20,014,128	1,334.28	284,054,046	280,500,000	3,554,046	1.27
國民小學教育	532	281,903,000	21,514,128	1,500,000	20,014,128	1,334.28	284,054,046	280,500,000	3,554,046	1.27
建築及設備計畫	5M	1,200,000	103,750	595,000	-491,250	-82.56	1,607,521	1,200,000	407,521	33.96
其他設備	5M4	1,200,000	103,750	595,000	-491,250	-82.56	1,607,521	1,200,000	407,521	33.96
本期賸餘(短絀)	6		-20,282,254	-1,770,000	-18,512,254	1,045.89	4,630,187	1,352,000	3,278,187	242.47
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					13,768,687	7,678,746	6,089,941	79.31

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. 權利金收入：本月無實際數及累計實際數主要係游泳池委外經營未如期發包及降低權利金收取數額致權利金收入延後繳庫，並較預算數少，差異數為短收。

3. 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。

4. 公庫撥款收入：本月有實際數卻無預算數，係考量業務執行需求提前分配於先前月份。

5. 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。

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11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	98,173,630	100.00	負債	2	42,809,134	43.61
流動資產	11	49,354,457	50.27	流動負債	21	37,181,615	37.87
現金	1101	49,354,457	50.27	應付款項	2102	37,181,615	37.87
銀行存款	110102	49,164,457	50.08	應付代收款	210203	37,181,615	37.87
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	13,578,687	13.83	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	35,579,441	36.24	其他負債	28	5,627,519	5.73
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	6,329	0.01	什項負債	2801	5,627,519	5.73
零用及週轉金	110103	190,000	0.19	存入保證金	280104	4,528,402	4.61
匯撥中現金	110104	0	0.00	應付退休及離職金	280106	1,099,117	1.12
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	55,364,496	56.39
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	55,364,496	56.39
長期貸墊款及準備金	12	1,099,117	1.12	淨資產	3101	55,364,496	56.39
準備金	1203	1,099,117	1.12	累積餘額	310101	44,194,961	45.02
				本期賸餘	310102	5,672,585	5.78
				淨資產調整數	310104	5,496,950	5.60
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11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	1,099,117	1.12	合計：		98,173,630	
固定資產	14	40,720,389	41.48				
土地改良物	1402	8,005,072	8.15				
土地改良物	140201	13,113,886	13.36				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,108,814	-5.20				
房屋建築及設備	1404	3,465,115	3.53				
房屋建築及設備	140401	23,221,184	23.65				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-19,756,069	-20.12				
機械及設備	1405	17,542,092	17.87				
機械及設備	140501	42,773,248	43.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-25,231,156	-25.70				
交通及運輸設備	1406	2,232,811	2.27				
交通及運輸設備	140601	4,635,490	4.72				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,402,679	-2.45				
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11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	9,475,299	9.65				
雜項設備	140701	28,771,181	29.31				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,295,882	-19.65				
無形資產	16	875,420	0.89				
無形資產	1601	875,420	0.89				
電腦軟體	160102	875,420	0.89				
其他資產	18	6,124,247	6.24				
什項資產	1801	6,124,247	6.24				
暫付及待結轉帳項	180105	6,124,247	6.24				
代管資產	180106	3,342,645,408	3,404.83				
代管資產-土地	180106-1	3,250,820,327	3,311.30				
代管資產-房屋及建築	180106-2	91,738,743	93.45				
代管資產-機械及設備	180106-3	26,922	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11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	47,800	0.05				
代管資產-土地改良物	180106-8	9,798	0.01				
應付代管資產	180107	-3,342,645,408	-3,404.83				
合計：		98,173,630					

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。