

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 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			
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	5,738,761	51,000	5,687,761	11,152.47	296,030,515	283,103,000	12,927,515	4.57
徵收及依法分配收入	41	4,000		4,000	-4,000	-100.00	7,000	4,000	3,000	75.00
違規罰款收入	4115	4,000		4,000	-4,000	-100.00	7,000	4,000	3,000	75.00
財產收入	45	939,000	45,280	7,000	38,280	546.86	568,425	939,000	-370,575	-39.46
財產處分收入	451	5,000	29,775	5,000	24,775	495.50	29,775	5,000	24,775	495.50
權利金收入	453	930,000					507,495	930,000	-422,505	-45.43
利息收入	454	4,000	15,505	2,000	13,505	675.25	31,155	4,000	27,155	678.88
政府撥入收入	46	273,137,000	4,507,624		4,507,624		282,808,121	273,137,000	9,671,121	3.54
公庫撥款收入	462	273,137,000	4,507,624		4,507,624		282,808,121	273,137,000	9,671,121	3.54
規費收入	47	5,374,000	49,060		49,060		7,528,914	5,374,000	2,154,914	40.10
使用規費收入	473	5,374,000	49,060		49,060		7,528,914	5,374,000	2,154,914	40.10
教學收入	4S	3,571,000	1,134,000		1,134,000		2,751,100	3,571,000	-819,900	-22.96
學雜費收入	4S1	3,571,000	1,134,000		1,134,000		2,751,100	3,571,000	-819,900	-22.96
其他收入	4Y	78,000	2,797	40,000	-37,203	-93.01	2,366,955	78,000	2,288,955	2,934.56
雜項收入	4YY	78,000	2,797	40,000	-37,203	-93.01	2,366,955	78,000	2,288,955	2,934.56
基金用途	5	283,103,000	6,411,813	1,403,000	5,008,813	357.01	292,073,380	283,103,000	8,970,380	3.17
國民教育計畫	53	281,903,000	6,287,813	1,403,000	4,884,813	348.17	290,341,859	281,903,000	8,438,859	2.99
國民小學教育	532	281,903,000	6,287,813	1,403,000	4,884,813	348.17	290,341,859	281,903,000	8,438,859	2.99
建築及設備計畫	5M	1,200,000	124,000		124,000		1,731,521	1,200,000	531,521	44.29
其他設備	5M4	1,200,000	124,000		124,000		1,731,521	1,200,000	531,521	44.29
本期賸餘(短絀)	6		-673,052	-1,352,000	678,948	-50.22	3,957,135		3,957,135	
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					13,095,635	6,326,746	6,768,889	106.99

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. 財產處份收入：本月及累計實際數，係廢舊物資變賣收入，較預算數多，差異數為超收。

3. 權利金收入：累計實際數主要係調降游泳池委外經營權利金收入，較預算數少，差異數為短收。

4. 利息收入：本月及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。

5. 公庫撥款收入：本月實際數主要係市庫中央補助款收入及人事費不足撥補，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	90,345,886	100.00	負債	2	46,949,670	51.97
流動資產	11	55,404,302	61.32	流動負債	21	41,220,398	45.63
現金	1101	55,404,302	61.32	應付款項	2102	41,220,398	45.63
銀行存款	110102	55,404,302	61.32	應付代收款	210203	40,946,046	45.32
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	13,492,136	14.93	應付費用	210204	274,352	0.30
銀行存款-保管金專戶	110102-2	41,905,816	46.38	其他負債	28	5,729,272	6.34
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	6,350	0.01	什項負債	2801	5,729,272	6.34
長期貸墊款及準備金	12	1,109,021	1.23	存入保證金	280104	4,498,102	4.98
準備金	1203	1,109,021	1.23	應付退休及離職金	280106	1,109,021	1.23
退休及離職準備金	120301	1,109,021	1.23	暫收及待結轉帳項	280108	122,149	0.14
固定資產	14	29,784,117	32.97	淨資產	3	43,396,216	48.03
土地改良物	1402	6,723,749	7.44	淨資產	31	43,396,216	48.03
土地改良物	140201	13,113,886	14.52	淨資產	3101	43,396,216	48.03
				累積餘額	310101	43,396,216	48.03
					310104		6.47

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	-6,390,137	-7.07	合計：		90,345,886	
房屋建築及設備	1404	1,927,449	2.13				
房屋建築及設備	140401	23,221,184	25.70				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-21,293,735	-23.57				
機械及設備	1405	12,641,275	13.99				
機械及設備	140501	43,120,398	47.73				
累計折舊-機械及設備	140502	-30,479,123	-33.74				
交通及運輸設備	1406	1,704,612	1.89				
交通及運輸設備	140601	4,635,490	5.13				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,930,878	-3.24				
雜項設備	1407	6,787,032	7.51				
雜項設備	140701	29,103,177	32.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-22,316,145	-24.70				
無形資產	16	516,464	0.57				

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		
無形資產	1601	516,464	0.57				
電腦軟體	160102	516,464	0.57				
其他資產	18	3,531,982	3.91				
什項資產	1801	3,531,982	3.91				
暫付及待結轉帳項	180105	3,531,982	3.91				
代管資產	180106	3,338,352,711	3,695.08				
代管資產-土地	180106-1	3,250,820,327	3,598.19				
代管資產-房屋及建築	180106-2	87,447,143	96.79				
代管資產-機械及設備	180106-3	25,825	0.03				
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				
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		
應付代管資產	180107	-3,338,352,711	-3,695.08				
合計：		90,345,886					

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。