

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 3 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	283,103,000	25,579,961	24,010,000	1,569,961	6.54	121,208,247	118,982,000	2,226,247	1.87
徵收及依法分配收入	4,000					1,000		1,000	
違規罰款收入	4,000					1,000		1,000	
財產收入	939,000					100,250	100,000	250	0.25
財產處分收入	5,000								
權利金收入	930,000					100,250	100,000	250	0.25
利息收入	4,000								
政府撥入收入	273,137,000	23,377,135	22,000,000	1,377,135	6.26	117,377,135	116,000,000	1,377,135	1.19
公庫撥款收入	273,137,000	23,377,135	22,000,000	1,377,135	6.26	117,377,135	116,000,000	1,377,135	1.19
規費收入	5,374,000	2,201,220	2,010,000	191,220	9.51	3,551,380	2,880,000	671,380	23.31
使用規費收入	5,374,000	2,201,220	2,010,000	191,220	9.51	3,551,380	2,880,000	671,380	23.31
教學收入	3,571,000					168,300		168,300	
學雜費收入	3,571,000					168,300		168,300	
其他收入	78,000	1,606		1,606		10,182	2,000	8,182	409.10
雜項收入	78,000	1,606		1,606		10,182	2,000	8,182	409.10
基金用途	283,103,000	22,122,447	21,150,000	972,447	4.60	96,052,008	112,150,000	-16,097,992	-14.35
國民教育計畫	281,903,000	22,122,447	21,000,000	1,122,447	5.34	96,052,008	112,000,000	-15,947,992	-14.24
其他	281,903,000	22,122,447	21,000,000	1,122,447	5.34	96,052,008	112,000,000	-15,947,992	-14.24
建築及設備計畫	1,200,000		150,000	-150,000	-100.00		150,000	-150,000	-100.00
購建固定資產	1,200,000		150,000	-150,000	-100.00		150,000	-150,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		3,457,514	2,860,000	597,514	20.89	25,156,239	6,832,000	18,324,239	268.21
期初基金餘額	6,326,746					9,138,500	6,326,746	2,811,754	44.44
解繳公庫									
期末基金餘額	6,326,746					34,294,739	13,158,746	21,135,993	160.62

- 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. 使用規費收入：本月及累計實際數係學校羽球場地租借收入，較預算數多，差異數為超收。
3. 學雜費收入：本月及累計實際數係幼兒園學生活動費收入，較預算數多，係預算分配於4月份。
4. 雜項收入：本月及累計實際數主要係資源回收收入，較預算數多，差異數為超收。
5. 其他設備：本月無實際數，累計實際數為配合充實各項教學及辦公設備需求辦理採購，執行數較預期少。

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114年3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	106,326,312	100.00	負 債	2	36,468,187	34.30
流動資產	11	68,016,877	63.97	流動負債	21	31,775,614	29.88
現金	1101	67,984,377	63.94	應付款項	2102	31,775,614	29.88
銀行存款	110102	67,794,377	63.76	應付代收款	210203	31,775,614	29.88
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	34,072,239	32.04	應付費用	210204	0	0.00
存款				其他負債	28	4,692,573	4.41
銀行存款-保管金專	110102-2	33,715,830	31.71	什項負債	2801	4,692,573	4.41
戶				存入保證金	280104	3,673,162	3.45
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	6,308	0.01	應付退休及離職金	280106	1,019,411	0.96
專戶				淨資產	3	69,858,125	65.70
零用及週轉金	110103	190,000	0.18	淨資產	31	69,858,125	65.70
匯撥中現金	110104	0	0.00	淨資產	3101	69,858,125	65.70
預付款項	1108	32,500	0.03	累積餘額	310101	44,194,961	41.57
預付費用	110804	32,500	0.03	本期賸餘	310102	25,181,839	23.68
長期貸墊款及準備金	12	1,019,411	0.96	淨資產調整數	310104	481,325	0.00
準備金	1203	1,019,411	0.96				

信託代理與保證資產 1,800,000

信託代理與保證負債

1,800,000

保證品 1,800,000

應付保證品

1,800,000

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114年3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	1,019,411	0.96	合計：		106,326,312	
固定資產	14	34,687,966	32.62				
土地改良物	1402	8,005,072	7.53				
土地改良物	140201	13,113,886	12.33				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,108,814	-4.80				
房屋建築及設備	1404	3,465,115	3.26				
房屋建築及設備	140401	23,221,184	21.84				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-19,756,069	-18.58				
機械及設備	1405	12,597,505	11.85				
機械及設備	140501	42,375,520	39.85				
累計折舊-機械及設備	140502	-29,778,015	-28.01				
交通及運輸設備	1406	2,234,429	2.10				
交通及運輸設備	140601	4,797,290	4.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,562,861	-2.41				

信託代理與保證資產	1,800,000	信託代理與保證負債	1,800,000
-----------	-----------	-----------	-----------

保證品	1,800,000	應付保證品	1,800,000
-----	-----------	-------	-----------

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114年3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	8,385,845	7.89				
雜項設備	140701	29,764,443	27.99				
累計折舊-雜項設備	140702	-21,378,598	-20.11				
無形資產	16	875,420	0.82				
無形資產	1601	875,420	0.82				
電腦軟體	160102	875,420	0.82				
其他資產	18	1,726,638	1.62				
什項資產	1801	1,726,638	1.62				
暫付及待結轉帳項	180105	1,726,638	1.62				
代管資產	180106	3,342,650,998	3,143.77				
代管資產-土地	180106-1	3,250,820,327	3,057.40				
代管資產-房屋及建築	180106-2	91,738,743	86.28				
代管資產-機械及設備	180106-3	28,745	0.03				

信託代理與保證資產 1,800,000 信託代理與保證負債 1,800,000

保證品 1,800,000 應付保證品 1,800,000

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114年3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-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	0.05				
代管資產-土地改良物	180106-8	9,798	0.01				
應付代管資產	180107	-3,342,650,998	-3,143.77				
合計：		106,326,312					

信託代理與保證資產 1,800,000

保證品 1,800,000

信託代理與保證負債 1,800,000

應付保證品 1,800,000

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。