

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 9 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	19,703,910	19,511,000	192,910	0.99	271,131,139	263,753,000	7,378,139	2.80
徵收及依法分配收入	41	4,000					3,000		3,000	
違規罰款收入	4115	4,000					3,000		3,000	
財產收入	45	939,000	100,250	400,000	-299,750	-74.94	456,478	782,000	-325,522	-41.63
財產處分收入	451	5,000								
權利金收入	453	930,000	100,250	400,000	-299,750	-74.94	440,828	780,000	-339,172	-43.48
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	19,000,000	19,000,000			259,720,943	256,000,000	3,720,943	1.45
公庫撥款收入	462	273,137,000	19,000,000	19,000,000			259,720,943	256,000,000	3,720,943	1.45
規費收入	47	5,374,000	457,160	110,000	347,160	315.60	6,970,860	5,150,000	1,820,860	35.36
使用規費收入	473	5,374,000	457,160	110,000	347,160	315.60	6,970,860	5,150,000	1,820,860	35.36
教學收入	4S	3,571,000	145,800		145,800		1,617,100	1,785,000	-167,900	-9.41
學雜費收入	4S1	3,571,000	145,800		145,800		1,617,100	1,785,000	-167,900	-9.41
其他收入	4Y	78,000	700	1,000	-300	-30.00	2,362,758	36,000	2,326,758	6,463.22
雜項收入	4YY	78,000	700	1,000	-300	-30.00	2,362,758	36,000	2,326,758	6,463.22
基金用途	5	283,103,000	20,721,840	21,000,000	-278,160	-1.32	241,286,702	240,605,000	681,702	0.28
國民教育計畫	53	281,903,000	20,721,840	21,000,000	-278,160	-1.32	240,314,452	240,000,000	314,452	0.13
國民小學教育	532	281,903,000	20,721,840	21,000,000	-278,160	-1.32	240,314,452	240,000,000	314,452	0.13
建築及設備計畫	5M	1,200,000					972,250	605,000	367,250	60.70
其他設備	5M4	1,200,000					972,250	605,000	367,250	60.70
本期賸餘(短絀)	6		-1,017,930	-1,489,000	471,070	-31.64	29,844,437	23,148,000	6,696,437	28.93
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					38,982,937	29,474,746	9,508,191	32.26

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. 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。

5. 學雜費收入：本月實際數係幼兒園學雜費收入繳庫，較預算多，係預算分配於10月份。

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9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	117,616,976	100.00	負債	2	40,895,477	34.77
流動資產	11	77,008,110	65.47	流動負債	21	35,317,774	30.03
現金	1101	77,008,110	65.47	應付款項	2102	35,317,774	30.03
銀行存款	110102	76,818,110	65.31	應付代收款	210203	35,317,774	30.03
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	38,792,937	32.98	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	38,018,844	32.32	其他負債	28	5,577,703	4.74
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	6,329	0.01	什項負債	2801	5,577,703	4.74
零用及週轉金	110103	190,000	0.16	存入保證金	280104	4,498,402	3.82
匯撥中現金	110104	0	0.00	應付退休及離職金	280106	1,079,301	0.92
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	76,721,499	65.23
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	76,721,499	65.23
長期貸墊款及準備金	12	1,079,301	0.92	淨資產	3101	76,721,499	65.23
準備金	1203	1,079,301	0.92	累積餘額	310101	44,194,961	37.58
				本期賸餘	310102	30,846,396	26.23
				淨資產調整數	310104	1,680,142	1.43

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9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	1,079,301	0.92	合計：		117,616,976	
固定資產	14	36,863,142	31.34				
土地改良物	1402	8,005,072	6.81				
土地改良物	140201	13,113,886	11.15				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,108,814	-4.34				
房屋建築及設備	1404	3,465,115	2.95				
房屋建築及設備	140401	23,221,184	19.74				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-19,756,069	-16.80				
機械及設備	1405	13,992,986	11.90				
機械及設備	140501	43,771,001	37.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-29,778,015	-25.32				
交通及運輸設備	1406	2,234,429	1.90				
交通及運輸設備	140601	4,797,290	4.08				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,562,861	-2.18				
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9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	9,165,540	7.79				
雜項設備	140701	30,521,863	25.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-21,356,323	-18.16				
無形資產	16	875,420	0.74				
無形資產	1601	875,420	0.74				
電腦軟體	160102	875,420	0.74				
其他資產	18	1,791,003	1.52				
什項資產	1801	1,791,003	1.52				
暫付及待結轉帳項	180105	1,791,003	1.52				
代管資產	180106	3,342,650,998	2,841.98				
代管資產-土地	180106-1	3,250,820,327	2,763.90				
代管資產-房屋及建築	180106-2	91,738,743	78.00				
代管資產-機械及設備	180106-3	28,745	0.02				
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9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	51,567	0.04				
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	-2,841.98				
合計：		117,616,976					

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。