

新北市地方教育發展基金—新北市新店區雙峰國民小學

13317-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 10 月份

單位：新臺幣元

項 目		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	53,536,000	373,156	277,000	96,156	34.71	57,357,605	53,500,000	3,857,605	7.21
財產收入	45						9,825		9,825	
利息收入	454						9,825		9,825	
政府撥入收入	46	52,702,000	315,000		315,000		56,666,661	52,702,000	3,964,661	7.52
公庫撥款收入	462	52,702,000	315,000		315,000		56,666,661	52,702,000	3,964,661	7.52
規費收入	47	350,000	58,156	40,000	18,156	45.39	506,299	315,000	191,299	60.73
使用規費收入	473	350,000	58,156	40,000	18,156	45.39	506,299	315,000	191,299	60.73
教學收入	4S	474,000		237,000	-237,000	-100.00	173,800	474,000	-300,200	-63.33
學雜費收入	4S1	474,000		237,000	-237,000	-100.00	173,800	474,000	-300,200	-63.33
其他收入	4Y	10,000					1,020	9,000	-7,980	-88.67
雜項收入	4YY	10,000					1,020	9,000	-7,980	-88.67
基金用途	5	53,686,000	4,949,592	301,000	4,648,592	1,544.38	54,322,570	53,650,000	672,570	1.25
國民教育計畫	53	53,376,000	4,949,592	256,000	4,693,592	1,833.43	54,247,570	53,340,000	907,570	1.70
國民小學教育	532	53,376,000	4,949,592	256,000	4,693,592	1,833.43	54,247,570	53,340,000	907,570	1.70
建築及設備計畫	5M	310,000		45,000	-45,000	-100.00	75,000	310,000	-235,000	-75.81
其他設備	5M4	310,000		45,000	-45,000	-100.00	75,000	310,000	-235,000	-75.81
本期賸餘(短絀)	6	-150,000	-4,576,436	-24,000	-4,552,436	18,968.48	3,035,035	-150,000	3,185,035	-2,123.36
期初基金餘額	71	1,191,406					816,843	1,191,406	-374,563	-31.44
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,041,406					3,851,878	1,041,406	2,810,472	269.87

註：一、利息收入：累計實際數較預算數增加，係因利息收入非屬經常性收入，故未編列預算致超收。二、公庫撥款收入：本月份較預算數增加，係因核撥中央款用人費用致超收。三、使用規費收入：本月份及累計數較預算數增加，係因場租收入較預期增加，並依實際數繳庫致超收。四、學雜費收入：本月份及累計數較預算數減少，係因學生人數較預期少致短收。五、雜項收入：累計數較預算數減少，係因資源回收收入較預期減少，並依實際數繳庫致短收。六、國民小學教育：本月份實際數較預算數增加，係因用人費用較預期增加致超支。七、其他設備：本月份及累計數較預算數減少，係因依年度需求計畫變更，重新辦理規劃，執行較預期晚致短支。

新北市地方教育發展基金 — 新北市新店區雙峰國民小學

平衡表

中華民國114年10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	27,653,054	100.00	負 債	2	8,869,367	32.07
流動資產	11	12,368,400	44.73	流動負債	21	8,269,351	29.90
現金	1101	9,805,900	35.46	應付款項	2102	8,269,351	29.90
銀行存款	110102	9,762,900	35.30	應付代收款	210203	8,269,351	29.90
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	1,246,378	4.51	應付費用	210204	0	0.00
存款				預收款項	2106	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	8,516,513	30.80	預收利息	210603	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	9	0.00	其他負債	28	600,016	2.17
零用及週轉金	110103	43,000	0.16	什項負債	2801	600,016	2.17
匯撥中現金	110104	0	0.00	存入保證金	280104	600,016	2.17
應收款項	1103	0	0.00	淨資產	3	18,783,687	67.93
應收帳款	110303	0	0.00	淨資產	31	18,783,687	67.93
預付款項	1108	2,562,500	9.27	淨資產	3101	18,783,687	67.93
預付費用	110804	2,562,500	9.27	累積餘額	310101	14,219,721	51.42
				本期賸餘	310102	3,033,836	10.97

信託代理與保證資產

680,000

信託代理與保證負債

680,000

保證品

680,000

應付保證品

680,000

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 — 新北市新店區雙峰國民小學

平衡表

中華民國114年10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		
固定資產	14	14,775,090	53.43	淨資產調整數	310104	1,530,130	5.53
土地改良物	1402	257,063	0.93	合計：		27,653,054	
土地改良物	140201	1,995,002	7.21				
累計折舊-土地改良物	140202	-1,737,939	-6.28				
房屋建築及設備	1404	7,735,716	27.97				
房屋建築及設備	140401	11,390,009	41.19				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-3,654,293	-13.21				
機械及設備	1405	3,642,364	13.17				
機械及設備	140501	9,166,938	33.15				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,524,574	-19.98				
交通及運輸設備	1406	173,496	0.63				
交通及運輸設備	140601	460,780	1.67				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-287,284	-1.04				
雜項設備	1407	2,966,451	10.73				

信託代理與保證資產

680,000

信託代理與保證負債

680,000

保證品

680,000

應付保證品

680,000

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 — 新北市新店區雙峰國民小學

平衡表

中華民國114年10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	140701	9,761,867	35.30				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,795,416	-24.57				
無形資產	16	156,719	0.57				
無形資產	1601	156,719	0.57				
電腦軟體	160102	156,719	0.57				
其他資產	18	352,845	1.28				
什項資產	1801	352,845	1.28				
暫付及待結轉帳項	180105	352,845	1.28				
代管資產	180106	28,629,884	103.53				
代管資產-土地	180106-1	17,725,400	64.10				
代管資產-房屋及建築	180106-2	10,817,676	39.12				
代管資產-機械及設備	180106-3	9,596	0.03				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	17,618	0.06				

信託代理與保證資產

680,000

信託代理與保證負債

680,000

保證品

680,000

應付保證品

680,000

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 — 新北市新店區雙峰國民小學

平衡表

中華民國114年10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-什項設備	180106-5	12,367	0.04				
代管資產-土地改良物	180106-8	47,227	0.17				
應付代管資產	180107	-28,629,884	-103.53				
合計：		27,653,054					

信託代理與保證資產

680,000

信託代理與保證負債

680,000

保證品

680,000

應付保證品

680,000

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。