

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 8 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	53,536,000	6,287,254	6,010,000	277,254	4.61	54,956,397	51,594,000	3,362,397	6.52
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	6,273,290	6,000,000	273,290	4.55	54,445,661	51,106,000	3,339,661	6.53
公庫撥款收入	462	52,702,000	6,273,290	6,000,000	273,290	4.55	54,445,661	51,106,000	3,339,661	6.53
規費收入	47	350,000	13,900	10,000	3,900	39.00	326,091	245,000	81,091	33.10
使用規費收入	473	350,000	13,900	10,000	3,900	39.00	326,091	245,000	81,091	33.10
教學收入	4S	474,000					173,800	237,000	-63,200	-26.67
學雜費收入	4S1	474,000					173,800	237,000	-63,200	-26.67
其他收入	4Y	10,000	64		64		1,020	6,000	-4,980	-83.00
雜項收入	4YY	10,000	64		64		1,020	6,000	-4,980	-83.00
基金用途	5	53,686,000	4,971,038	5,415,000	-443,962	-8.20	44,806,232	50,982,000	-6,175,768	-12.11
國民教育計畫	53	53,376,000	4,971,038	5,360,000	-388,962	-7.26	44,731,232	50,772,000	-6,040,768	-11.90
國民小學教育	532	53,376,000	4,971,038	5,360,000	-388,962	-7.26	44,731,232	50,772,000	-6,040,768	-11.90
建築及設備計畫	5M	310,000		55,000	-55,000	-100.00	75,000	210,000	-135,000	-64.29
其他設備	5M4	310,000		55,000	-55,000	-100.00	75,000	210,000	-135,000	-64.29
本期賸餘(短絀)	6	-150,000	1,316,216	595,000	721,216	121.21	10,150,165	612,000	9,538,165	1,558.52
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					10,967,008	1,803,406	9,163,602	508.13

註：一、利息收入：累計數較預算數增加，係因利息收入非屬經常性收入，故未編列預算致超收。二、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致超收。三、學雜費收入：累計數較預算數減少，係因學生人數較預期少致短收。四、雜項收入：本月份實際數較預算數增加，係因本校溢繳之退撫基金費用繳庫致超收；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。五、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8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	33,608,427	100.00	負 債	2	7,844,860	23.34
流動資產	11	18,621,381	55.41	流動負債	21	6,981,728	20.77
現金	1101	16,058,881	47.78	應付款項	2102	6,981,728	20.77
銀行存款	110102	16,015,881	47.65	應付代收款	210203	6,981,728	20.77
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	8,361,508	24.88	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	7,654,364	22.78	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	863,132	2.57
零用及週轉金	110103	43,000	0.13	什項負債	2801	863,132	2.57
匯撥中現金	110104	0	0.00	存入保證金	280104	863,132	2.57
應收款項	1103	0	0.00	淨資產	3	25,763,567	76.66
應收帳款	110303	0	0.00	淨資產	31	25,763,567	76.66
預付款項	1108	2,562,500	7.62	淨資產	3101	25,763,567	76.66
預付費用	110804	2,562,500	7.62	累積餘額	310101	14,219,721	42.31
				本期賸餘	310102	10,148,966	30.20

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8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	14,639,840	43.56	淨資產調整數	310104	1,394,880	4.15
土地改良物	1402	257,063	0.76	合計：		33,608,427	
土地改良物	140201	1,995,002	5.94				
累計折舊-土地改良物	140202	-1,737,939	-5.17				
房屋建築及設備	1404	7,735,716	23.02				
房屋建築及設備	140401	11,390,009	33.89				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-3,654,293	-10.87				
機械及設備	1405	3,622,364	10.78				
機械及設備	140501	9,146,938	27.22				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,524,574	-16.44				
交通及運輸設備	1406	173,496	0.52				
交通及運輸設備	140601	460,780	1.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-287,284	-0.85				
雜項設備	1407	2,851,201	8.48				
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8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	9,646,617	28.70				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,795,416	-20.22				
無形資產	16	156,719	0.47				
無形資產	1601	156,719	0.47				
電腦軟體	160102	156,719	0.47				
其他資產	18	190,487	0.57				
什項資產	1801	190,487	0.57				
暫付及待結轉帳項	180105	190,487	0.57				
代管資產	180106	28,629,884	85.19				
代管資產-土地	180106-1	17,725,400	52.74				
代管資產-房屋及建築	180106-2	10,817,676	32.19				
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	0.05				

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8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	0.14				
應付代管資產	180107	-28,629,884	-85.19				
合計：		33,608,427					

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。