

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 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	53,536,000	2,348,895		2,348,895		63,378,243	53,536,000	9,842,243	18.38
財產收入	45		3,727		3,727		13,552		13,552	
利息收入	454		3,727		3,727		13,552		13,552	
政府撥入收入	46	52,702,000	2,345,168		2,345,168		62,447,622	52,702,000	9,745,622	18.49
公庫撥款收入	462	52,702,000	2,345,168		2,345,168		62,447,622	52,702,000	9,745,622	18.49
規費收入	47	350,000					560,549	350,000	210,549	60.16
使用規費收入	473	350,000					560,549	350,000	210,549	60.16
教學收入	4S	474,000					355,500	474,000	-118,500	-25.00
學雜費收入	4S1	474,000					355,500	474,000	-118,500	-25.00
其他收入	4Y	10,000					1,020	10,000	-8,980	-89.80
雜項收入	4YY	10,000					1,020	10,000	-8,980	-89.80
基金用途	5	53,686,000	1,928,744	5,000	1,923,744	38,474.88	63,598,252	53,686,000	9,912,252	18.46
國民教育計畫	53	53,376,000	1,852,846	5,000	1,847,846	36,956.92	63,422,354	53,376,000	10,046,354	18.82
建築及設備計畫	5M	310,000	75,898		75,898		175,898	310,000	-134,102	-43.26
購建固定資產		310,000	75,898		75,898		175,898	310,000	-134,102	-43.26
本期賸餘(短絀)	6	-150,000	420,151	-5,000	425,151	-8,503.02	-220,009	-150,000	-70,009	46.67
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					596,834	1,041,406	-444,572	-42.69

註：一、利息收入：本月份及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、公庫撥款收入：本月份及累計數較預算數增加，係因核撥中央款用人費用致超收。三、使用規費收入：累計數較預算數增加，係因本年場租增加致超收。四、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。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：本月份及累計數較預算數增加，係因用人費用較預期增加致超支。七、其他設備：本月份較預算數增加，係因分配於以前月份致超支；累計數較預算數減少，係因業務單位年度需求減少。

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	20,995,720	100.00	負 債	2	7,712,798	36.74
流動資產	11	8,086,118	38.51	流動負債	21	7,268,698	34.62
現金	1101	8,086,118	38.51	應付款項	2102	7,268,698	34.62
銀行存款	110102	8,086,118	38.51	應付代收款	210203	7,268,698	34.62
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	598,346	2.85	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	7,487,763	35.66	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	444,100	2.12
零用及週轉金	110103	0	0.00	什項負債	2801	444,100	2.12
匯撥中現金	110104	0	0.00	存入保證金	280104	442,588	2.11
應收款項	1103	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	1,512	0.01
應收帳款	110303	0	0.00	淨資產	3	13,282,922	63.26
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	13,282,922	63.26
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	13,282,922	63.26
				累積餘額	310101	14,219,721	67.73
				本期短絀	310103	-2,733,179	-13.02
信託代理與保證資產		380,000		信託代理與保證負債		380,000	
保證品		380,000		應付保證品		380,000	

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		
固定資產	14	12,537,910	59.72	淨資產調整數	310104	1,796,380	8.56
土地改良物	1402	229,964	1.10	合計：		20,995,720	
土地改良物	140201	1,995,002	9.50				
累計折舊-土地改良物	140202	-1,765,038	-8.41				
房屋建築及設備	1404	7,485,136	35.65				
房屋建築及設備	140401	11,390,009	54.25				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-3,904,873	-18.60				
機械及設備	1405	2,092,494	9.97				
機械及設備	140501	9,220,145	43.91				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,127,651	-33.95				
交通及運輸設備	1406	171,328	0.82				
交通及運輸設備	140601	456,480	2.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-285,152	-1.36				
雜項設備	1407	2,558,988	12.19				
信託代理與保證資產		380,000		信託代理與保證負債		380,000	
保證品		380,000		應付保證品		380,000	

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		
雜項設備	140701	9,926,417	47.28				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,367,429	-35.09				
無形資產	16	148,178	0.71				
無形資產	1601	148,178	0.71				
電腦軟體	160102	148,178	0.71				
其他資產	18	223,514	1.06				
什項資產	1801	223,514	1.06				
暫付及待結轉帳項	180105	223,514	1.06				
代管資產	180106	28,290,954	134.75				
代管資產-土地	180106-1	17,725,400	84.42				
代管資產-房屋及建築	180106-2	10,487,369	49.95				
代管資產-機械及設備	180106-3	9,223	0.04				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	15,968	0.08				
信託代理與保證資產		380,000		信託代理與保證負債		380,000	
保證品		380,000		應付保證品		380,000	

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		
代管資產-什項設備	180106-5	12,367	0.06				
代管資產-土地改良物	180106-8	40,627	0.19				
應付代管資產	180107	-28,290,954	-134.75				
合計：		20,995,720					

信託代理與保證資產

380,000

信託代理與保證負債

380,000

保證品

380,000

應付保證品

380,000

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。