

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學

13425-1

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	178,311,000	13,596,400	14,802,000	-1,205,600	-8.14	142,847,770	140,340,000	2,507,770	1.79
徵收及依法分配收入	41						25,820		25,820	
違規罰款收入	4115						25,820		25,820	
財產收入	45	282,000	250,000	280,000	-30,000	-10.71	265,936	281,000	-15,064	-5.36
權利金收入	453	280,000	250,000	280,000	-30,000	-10.71	250,000	280,000	-30,000	-10.71
利息收入	454	2,000					15,936	1,000	14,936	1,493.60
政府撥入收入	46	176,021,000	13,290,000	13,290,000			140,958,900	138,290,000	2,668,900	1.93
公庫撥款收入	462	176,021,000	13,290,000	13,290,000			140,958,900	138,290,000	2,668,900	1.93
規費收入	47	2,000,000	56,400	1,232,000	-1,175,600	-95.42	1,556,797	1,764,000	-207,203	-11.75
使用規費收入	473	2,000,000	56,400	1,232,000	-1,175,600	-95.42	1,556,797	1,764,000	-207,203	-11.75
其他收入	4Y	8,000					40,317	5,000	35,317	706.34
雜項收入	4YY	8,000					40,317	5,000	35,317	706.34
基金用途	5	178,781,000	14,685,855	14,802,000	-116,145	-0.78	139,033,244	140,510,000	-1,476,756	-1.05
國民教育計畫	53	177,921,000	14,620,795	14,802,000	-181,205	-1.22	138,510,998	139,950,000	-1,439,002	-1.03
國民小學教育	532	177,921,000	14,620,795	14,802,000	-181,205	-1.22	138,510,998	139,950,000	-1,439,002	-1.03
建築及設備計畫	5M	860,000	65,060		65,060		522,246	560,000	-37,754	-6.74
其他設備	5M4	860,000	65,060		65,060		522,246	560,000	-37,754	-6.74
本期賸餘(短絀)	6	-470,000	-1,089,455		-1,089,455		3,814,526	-170,000	3,984,526	-2,343.84
期初基金餘額	71	7,035,144					6,473,648	7,035,144	-561,496	-7.98
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	6,565,144					10,288,174	6,865,144	3,423,030	49.86

註：1. 違規罰款收入：累計數差異係因午餐廠商記點及廠商逾期違約金，因屬非經常性收入，故未編列預算所致；利息收入：累計數差異係因專戶存款餘額較高致孳息增加；使用規費收入：本月數差異係因學校場地租借收入較預期減少所致；雜項收入：累計數差異係因113年教育局補助款2萬元以下餘款繳庫所致。
2. 其他設備：本月數差異係因水溝蓋及吹葉機延至本月才核銷付款。

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學

13425-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 8 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				14,620,795	14,802,000	-181,205	-1.22
		累計數				138,510,998	139,950,000	-1,439,002	-1.03
建築及設備計畫		本月數				65,060	0	65,060	0.00
		累計數				522,246	560,000	-37,754	-6.74

新北市地方教育發展基金 — 新北市新莊區昌平國民小學

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	284,484,829	100.00	負 債	2	8,097,243	2.85
流動資產	11	17,718,417	6.23	流動負債	21	6,783,416	2.38
現金	1101	17,718,417	6.23	應付款項	2102	6,783,416	2.38
銀行存款	110102	17,640,417	6.20	應付代收款	210203	6,783,416	2.38
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	10,210,174	3.59	其他負債	28	1,313,827	0.46
存款				什項負債	2801	1,313,827	0.46
銀行存款-保管金專	110102-2	7,425,381	2.61	存入保證金	280104	1,313,827	0.46
戶				淨資產	3	276,387,586	97.15
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	4,862	0.00	淨資產	31	276,387,586	97.15
專戶				淨資產	3101	276,387,586	97.15
零用及週轉金	110103	78,000	0.03	累積餘額	310101	271,167,576	95.32
匯撥中現金	110104	0	0.00	本期賸餘	310102	4,324,791	1.52
預付款項	1108	0	0.00	淨資產調整數	310104	895,219	0.31
預付費用	110804	0	0.00	合計：		284,484,829	
固定資產	14	265,849,411	93.45				
房屋建築及設備	1404	241,291,185	84.82				

信託代理與保證資產 3,842,105

信託代理與保證負債

3,842,105

保證品 3,842,105

應付保證品

3,842,105

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 — 新北市新莊區昌平國民小學

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		
房屋建築及設備	140401	245,339,283	86.24				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-4,048,098	-1.42				
機械及設備	1405	9,109,776	3.20				
機械及設備	140501	31,617,618	11.11				
累計折舊-機械及設備	140502	-22,507,842	-7.91				
交通及運輸設備	1406	616,022	0.22				
交通及運輸設備	140601	2,203,282	0.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,587,260	-0.56				
雜項設備	1407	14,832,428	5.21				
雜項設備	140701	27,929,325	9.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,096,897	-4.60				
購建中固定資產	1411	0	0.00				
購建中固定資產	141101	0	0.00				
無形資產	16	250,001	0.09				

信託代理與保證資產

3,842,105

信託代理與保證負債

3,842,105

保證品

3,842,105

應付保證品

3,842,105

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 — 新北市新莊區昌平國民小學

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		
無形資產	1601	250,001	0.09				
電腦軟體	160102	250,001	0.09				
其他資產	18	667,000	0.23				
什項資產	1801	667,000	0.23				
暫付及待結轉帳項	180105	667,000	0.23				
代管資產	180106	11,770,268,185	4,137.40				
代管資產-土地	180106-1	11,709,431,820	4,116.01				
代管資產-房屋及建築	180106-2	60,660,510	21.32				
代管資產-機械及設備	180106-3	44,446	0.02				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	12,673	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	79,589	0.03				
代管資產-土地改良物	180106-8	39,147	0.01				

信託代理與保證資產 3,842,105 信託代理與保證負債 3,842,105

保證品 3,842,105 應付保證品 3,842,105

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。

