

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 5 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	14,328,219	14,055,000	273,219	1.94	99,184,384	97,479,000	1,705,384	1.75
徵收及依法分配收入	41		2,000		2,000		20,860		20,860	
違規罰款收入	4115		2,000		2,000		20,860		20,860	
財產收入	45	282,000								
權利金收入	453	280,000								
利息收入	454	2,000								
政府撥入收入	46	176,021,000	14,113,220	14,000,000	113,220	0.81	98,052,699	97,000,000	1,052,699	1.09
公庫撥款收入	462	176,021,000	14,113,220	14,000,000	113,220	0.81	98,052,699	97,000,000	1,052,699	1.09
規費收入	47	2,000,000	212,300	54,000	158,300	293.15	1,070,950	476,000	594,950	124.99
使用規費收入	473	2,000,000	212,300	54,000	158,300	293.15	1,070,950	476,000	594,950	124.99
其他收入	4Y	8,000	699	1,000	-301	-30.10	39,875	3,000	36,875	1,229.17
雜項收入	4YY	8,000	699	1,000	-301	-30.10	39,875	3,000	36,875	1,229.17
基金用途	5	178,781,000	15,676,115	14,225,000	1,451,115	10.20	95,792,693	97,649,000	-1,856,307	-1.90
國民教育計畫	53	177,921,000	15,676,115	14,055,000	1,621,115	11.53	95,425,366	97,189,000	-1,763,634	-1.81
國民小學教育	532	177,921,000	15,676,115	14,055,000	1,621,115	11.53	95,425,366	97,189,000	-1,763,634	-1.81
建築及設備計畫	5M	860,000		170,000	-170,000	-100.00	367,327	460,000	-92,673	-20.15
其他設備	5M4	860,000		170,000	-170,000	-100.00	367,327	460,000	-92,673	-20.15
本期賸餘(短絀)	6	-470,000	-1,347,896	-170,000	-1,177,896	692.88	3,391,691	-170,000	3,561,691	-2,095.11
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					9,865,339	6,865,144	3,000,195	43.70

註：1. 違規罰款收入：本月數及累計數差異係因午餐廠商記點違約金，因屬非經常性收入，故未編列預算所致；使用規費收入：本月數及累計數差異係因學校場地租借收入較預期增加所致；雜項收入：本月數差異係因資源回收收入較預期減少所致，而累計數差異係因113年教育局補助款2萬元以下餘款繳庫所致。
2. 其他設備：本月數及累計數差異係因尚在規劃辦理中所致。

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 5 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				15,676,115	14,055,000	1,621,115	11.53
		累計數				95,425,366	97,189,000	-1,763,634	-1.81
建築及設備計畫		本月數				0	170,000	-170,000	-100.00
		累計數				367,327	460,000	-92,673	-20.15

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5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	290,319,350	100.00	負債	2	15,396,593	5.30
流動資產	11	24,915,614	8.58	流動負債	21	14,268,937	4.91
現金	1101	24,915,614	8.58	應付款項	2102	14,268,937	4.91
銀行存款	110102	24,837,614	8.56	應付代收款	210203	14,268,937	4.91
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	9,787,339	3.37	其他負債	28	1,127,656	0.39
銀行存款-保管金專戶	110102-2	15,045,427	5.18	什項負債	2801	1,127,656	0.39
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	4,848	0.00	存入保證金	280104	1,127,656	0.39
零用及週轉金	110103	78,000	0.03	淨資產	3	274,922,757	94.70
匯撥中現金	110104	0	0.00	淨資產	31	274,922,757	94.70
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3101	274,922,757	94.70
預付費用	110804	0	0.00	累積餘額	310101	271,167,576	93.40
固定資產	14	264,807,417	91.21	本期賸餘	310102	3,755,181	1.29
房屋建築及設備	1404	241,291,185	83.11	淨資產調整數	310104		
				合計：		290,319,350	

信託代理與保證資產

3,900,016

信託代理與保證負債

3,900,016

保證品

3,900,016

應付保證品

3,900,016

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5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	84.51				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-4,048,098	-1.39				
機械及設備	1405	8,888,713	3.06				
機械及設備	140501	31,441,897	10.83				
累計折舊-機械及設備	140502	-22,553,184	-7.77				
交通及運輸設備	1406	601,904	0.21				
交通及運輸設備	140601	2,189,164	0.75				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,587,260	-0.55				
雜項設備	1407	14,025,615	4.83				
雜項設備	140701	27,201,712	9.37				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,176,097	-4.54				
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		3,900,016		信託代理與保證負債		3,900,016	
保證品		3,900,016		應付保證品		3,900,016	

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5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	346,318	0.12				
什項資產	1801	346,318	0.12				
暫付及待結轉帳項	180105	346,318	0.12				
代管資產	180106	11,770,275,632	4,054.25				
代管資產-土地	180106-1	11,709,431,820	4,033.29				
代管資產-房屋及建築	180106-2	60,660,510	20.89				
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	87,036	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		3,900,016		信託代理與保證負債		3,900,016	
保證品		3,900,016		應付保證品		3,900,016	

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5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		
應付代管資產	180107	-11,770,275,632	-4,054.25				
合計：		290,319,350					

信託代理與保證資產

3,900,016

信託代理與保證負債

3,900,016

保證品

3,900,016

應付保證品

3,900,016

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。