

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 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	178,311,000	3,515,247	2,000	3,513,247	175,662.35	198,789,085	178,311,000	20,478,085	11.48
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	12,809	1,000	11,809	1,180.90	288,795	282,000	6,795	2.41
財產處分收入	451						10,050		10,050	
權利金收入	453	280,000					250,000	280,000	-30,000	-10.71
利息收入	454	2,000	12,809	1,000	11,809	1,180.90	28,745	2,000	26,745	1,337.25
政府撥入收入	46	176,021,000	3,159,146		3,159,146		195,173,996	176,021,000	19,152,996	10.88
公庫撥款收入	462	176,021,000	3,159,146		3,159,146		195,173,996	176,021,000	19,152,996	10.88
規費收入	47	2,000,000	343,035		343,035		3,257,132	2,000,000	1,257,132	62.86
使用規費收入	473	2,000,000	343,035		343,035		3,257,132	2,000,000	1,257,132	62.86
其他收入	4Y	8,000	257	1,000	-743	-74.30	43,342	8,000	35,342	441.78
雜項收入	4YY	8,000	257	1,000	-743	-74.30	43,342	8,000	35,342	441.78
基金用途	5	178,781,000	5,252,439	937,000	4,315,439	460.56	200,745,721	178,781,000	21,964,721	12.29
國民教育計畫	53	177,921,000	4,733,283	937,000	3,796,283	405.15	199,090,388	177,921,000	21,169,388	11.90
國民小學教育	532	177,921,000	4,733,283	937,000	3,796,283	405.15	199,090,388	177,921,000	21,169,388	11.90
建築及設備計畫	5M	860,000	519,156		519,156		1,655,333	860,000	795,333	92.48
其他設備	5M4	860,000	519,156		519,156		1,655,333	860,000	795,333	92.48
本期賸餘(短絀)	6	-470,000	-1,737,192	-935,000	-802,192	85.80	-1,956,636	-470,000	-1,486,636	316.31
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					4,517,012	6,565,144	-2,048,132	-31.20

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；財產處分收入：累計數差異係因學校報廢財產變賣收入，因屬非經常性收入，故未編列預算所致；利息收入：本月數及累計數差異係因專戶存款餘額較高致孳息增加；公庫撥款收入：本月數差異係因教育局撥入用人費用不足數等補助款所致；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. 國民小學教育：本月數差異係因用人費用較預期增加所致；其他設備：本月數差異係因年底趕辦業務所致，累計數差異係因業務需要辦理補辦預算80萬390元，購置設備所致。

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 12 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				4,733,283	937,000	3,796,283	405.15
		累計數				199,090,388	177,921,000	21,169,388	11.90
建築及設備計畫		本月數				519,156	0	519,156	0.00
		累計數				1,655,333	860,000	795,333	92.48

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	277,211,236	100.00	負債	2	10,227,768	3.69
流動資產	11	12,829,307	4.63	流動負債	21	9,113,853	3.29
現金	1101	12,829,307	4.63	應付款項	2102	9,113,853	3.29
銀行存款	110102	12,829,307	4.63	應付代收款	210203	9,113,853	3.29
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	4,578,480	1.65	其他負債	28	1,113,915	0.40
存款				什項負債	2801	1,113,915	0.40
銀行存款-保管金專	110102-2	7,808,605	2.82	存入保證金	280104	1,052,447	0.38
戶				暫收及待結轉帳項	280108	61,468	0.02
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	442,222	0.16	淨資產	3	266,983,468	96.31
專戶				淨資產	31	266,983,468	96.31
零用及週轉金	110103	0	0.00	淨資產	3101	266,983,468	96.31
匯撥中現金	110104	0	0.00	累積餘額	310101	271,167,576	97.82
預付款項	1108	0	0.00	本期短絀	310103	-10,022,720	-3.62
預付費用	110804	0	0.00	淨資產調整數	310104	5,838,612	2.11
固定資產	14	262,294,999	94.62	合計：		277,211,236	
房屋建築及設備	1404	236,875,078	85.45				

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		
房屋建築及設備	140401	245,339,283	88.50				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-8,464,205	-3.05				
機械及設備	1405	8,395,250	3.03				
機械及設備	140501	34,124,576	12.31				
累計折舊-機械及設備	140502	-25,729,326	-9.28				
交通及運輸設備	1406	669,056	0.24				
交通及運輸設備	140601	2,442,282	0.88				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,773,226	-0.64				
雜項設備	1407	16,355,615	5.90				
雜項設備	140701	32,368,747	11.68				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,013,132	-5.78				
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	171,457	0.06				

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		
無形資產	1601	171,457	0.06				
電腦軟體	160102	171,457	0.06				
其他資產	18	1,915,473	0.69				
什項資產	1801	1,915,473	0.69				
暫付及待結轉帳項	180105	1,915,473	0.69				
代管資產	180106	11,768,460,859	4,245.30				
代管資產-土地	180106-1	11,709,451,440	4,224.02				
代管資產-房屋及建築	180106-2	58,862,925	21.23				
代管資產-機械及設備	180106-3	20,140	0.01				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	10,035	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	77,172	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。

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		
應付代管資產	180107	-11,768,460,859	-4,245.30				
合計：		277,211,236					

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。