

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 10 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	14,250,594	14,017,000	233,594	1.67	180,522,858	176,430,000	4,092,858	2.32
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	10,050		10,050		275,986	281,000	-5,014	-1.78
財產處分收入	451		10,050		10,050		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					15,936	1,000	14,936	1,493.60
政府撥入收入	46	176,021,000	14,240,036	14,000,000	240,036	1.71	177,263,936	174,355,000	2,908,936	1.67
公庫撥款收入	462	176,021,000	14,240,036	14,000,000	240,036	1.71	177,263,936	174,355,000	2,908,936	1.67
規費收入	47	2,000,000		16,000	-16,000	-100.00	2,914,097	1,788,000	1,126,097	62.98
使用規費收入	473	2,000,000		16,000	-16,000	-100.00	2,914,097	1,788,000	1,126,097	62.98
其他收入	4Y	8,000	508	1,000	-492	-49.20	43,019	6,000	37,019	616.98
雜項收入	4YY	8,000	508	1,000	-492	-49.20	43,019	6,000	37,019	616.98
基金用途	5	178,781,000	26,373,964	14,167,000	12,206,964	86.16	180,182,151	175,965,000	4,217,151	2.40
國民教育計畫	53	177,921,000	26,318,964	14,017,000	12,301,964	87.76	179,478,574	175,105,000	4,373,574	2.50
國民小學教育	532	177,921,000	26,318,964	14,017,000	12,301,964	87.76	179,478,574	175,105,000	4,373,574	2.50
建築及設備計畫	5M	860,000	55,000	150,000	-95,000	-63.33	703,577	860,000	-156,423	-18.19
其他設備	5M4	860,000	55,000	150,000	-95,000	-63.33	703,577	860,000	-156,423	-18.19
本期賸餘(短絀)	6	-470,000	-12,123,370	-150,000	-11,973,370	7,982.25	340,707	465,000	-124,293	-26.73
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					6,814,355	7,500,144	-685,789	-9.14

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：本月數及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：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暫存專戶尚未繳庫所致，而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：本月數差異係因預備考績轉正，用人費用較預期增加所致；其他設備：本月數差異係因設備採購尚在核銷中。

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 10 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				26,318,964	14,017,000	12,301,964	87.76
		累計數				179,478,574	175,105,000	4,373,574	2.50
建築及設備計畫		本月數				55,000	150,000	-95,000	-63.33
		累計數				703,577	860,000	-156,423	-18.19

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10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	295,548,453	100.00	負債	2	21,942,552	7.42
流動資產	11	27,822,721	9.41	流動負債	21	20,642,045	6.98
現金	1101	27,822,721	9.41	應付款項	2102	20,642,045	6.98
銀行存款	110102	27,744,721	9.39	應付代收款	210203	20,642,045	6.98
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	6,736,355	2.28	其他負債	28	1,300,507	0.44
銀行存款-保管金專戶	110102-2	21,003,504	7.11	什項負債	2801	1,300,507	0.44
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	4,862	0.00	存入保證金	280104	1,300,507	0.44
零用及週轉金	110103	78,000	0.03	淨資產	3	273,605,901	92.58
匯撥中現金	110104	0	0.00	淨資產	31	273,605,901	92.58
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3101	273,605,901	92.58
預付費用	110804	0	0.00	累積餘額	310101	271,167,576	91.75
固定資產	14	266,541,545	90.19	本期賸餘	310102	1,003,066	0.34
房屋建築及設備	1404	241,291,185	81.64	淨資產調整數	310104	1,435,259	0.49
				合計：		295,548,453	

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10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	83.01				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-4,048,098	-1.37				
機械及設備	1405	9,203,530	3.11				
機械及設備	140501	31,572,490	10.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-22,368,960	-7.57				
交通及運輸設備	1406	616,022	0.21				
交通及運輸設備	140601	2,203,282	0.75				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,587,260	-0.54				
雜項設備	1407	15,430,808	5.22				
雜項設備	140701	28,428,507	9.62				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,997,699	-4.40				
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	0.08				

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10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	0.08				
電腦軟體	160102	250,001	0.08				
其他資產	18	934,186	0.32				
什項資產	1801	934,186	0.32				
暫付及待結轉帳項	180105	934,186	0.32				
代管資產	180106	11,770,275,937	3,982.52				
代管資產-土地	180106-1	11,709,451,440	3,961.94				
代管資產-房屋及建築	180106-2	60,660,510	20.52				
代管資產-機械及設備	180106-3	35,251	0.01				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	12,217	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	77,372	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10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	-11,770,275,937	-3,982.52				
合計：		295,548,453					

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。