

# 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 11 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	14,750,980	1,879,000	12,871,980	685.04	195,273,838	178,309,000	16,964,838	9.51
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					275,986	281,000	-5,014	-1.78
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					15,936	1,000	14,936	1,493.60
政府撥入收入	46	176,021,000	14,750,914	1,666,000	13,084,914	785.41	192,014,850	176,021,000	15,993,850	9.09
公庫撥款收入	462	176,021,000	14,750,914	1,666,000	13,084,914	785.41	192,014,850	176,021,000	15,993,850	9.09
規費收入	47	2,000,000		212,000	-212,000	-100.00	2,914,097	2,000,000	914,097	45.70
使用規費收入	473	2,000,000		212,000	-212,000	-100.00	2,914,097	2,000,000	914,097	45.70
其他收入	4Y	8,000	66	1,000	-934	-93.40	43,085	7,000	36,085	515.50
雜項收入	4YY	8,000	66	1,000	-934	-93.40	43,085	7,000	36,085	515.50
基金用途	5	178,781,000	15,311,131	1,879,000	13,432,131	714.86	195,493,282	177,844,000	17,649,282	9.92
國民教育計畫	53	177,921,000	14,878,531	1,879,000	12,999,531	691.83	194,357,105	176,984,000	17,373,105	9.82
國民小學教育	532	177,921,000	14,878,531	1,879,000	12,999,531	691.83	194,357,105	176,984,000	17,373,105	9.82
建築及設備計畫	5M	860,000	432,600		432,600		1,136,177	860,000	276,177	32.11
其他設備	5M4	860,000	432,600		432,600		1,136,177	860,000	276,177	32.11
本期賸餘(短絀)	6	-470,000	-560,151		-560,151		-219,444	465,000	-684,444	-147.19
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					6,254,204	7,500,144	-1,245,940	-16.61

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：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29萬4,000元，購置樂活館冷氣所致。

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 11 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				14,878,531	1,879,000	12,999,531	691.83
		累計數				194,357,105	176,984,000	17,373,105	9.82
建築及設備計畫		本月數				432,600	0	432,600	0.00
		累計數				1,136,177	860,000	276,177	32.11

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11月30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	289,468,839	100.00	負債	2	15,490,831	5.35
流動資產	11	19,689,113	6.80	流動負債	21	14,248,274	4.92
現金	1101	19,689,113	6.80	應付款項	2102	14,248,274	4.92
銀行存款	110102	19,611,113	6.77	應付代收款	210203	14,248,274	4.92
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	6,176,204	2.13	其他負債	28	1,242,557	0.43
存款				什項負債	2801	1,242,557	0.43
銀行存款-保管金專	110102-2	12,992,912	4.49	存入保證金	280104	1,242,557	0.43
戶				淨資產	3	273,978,008	94.65
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	441,997	0.15	淨資產	31	273,978,008	94.65
專戶				淨資產	3101	273,978,008	94.65
零用及週轉金	110103	78,000	0.03	累積餘額	310101	271,167,576	93.68
匯撥中現金	110104	0	0.00	本期賸餘	310102	934,173	0.32
預付款項	1108	0	0.00	淨資產調整數	310104	1,876,259	0.65
預付費用	110804	0	0.00	合計：		289,468,839	
固定資產	14	267,473,803	92.40				
房屋建築及設備	1404	241,291,185	83.36				

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11月30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	84.75				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-4,048,098	-1.40				
機械及設備	1405	9,400,788	3.25				
機械及設備	140501	31,260,463	10.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-21,859,675	-7.55				
交通及運輸設備	1406	616,022	0.21				
交通及運輸設備	140601	2,203,282	0.76				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,587,260	-0.55				
雜項設備	1407	16,165,808	5.58				
雜項設備	140701	29,163,507	10.07				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,997,699	-4.49				
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11月30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	2,055,922	0.71				
什項資產	1801	2,055,922	0.71				
暫付及待結轉帳項	180105	2,055,922	0.71				
代管資產	180106	11,770,258,444	4,066.16				
代管資產-土地	180106-1	11,709,451,440	4,045.15				
代管資產-房屋及建築	180106-2	60,660,510	20.96				
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11月30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	-11,770,258,444	-4,066.16				
合計：		289,468,839					

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。