新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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	179,667,000	22,660,803	22,490,000	170,803	0.76	153,971,899	148,511,000	5,460,899	3.68
徵收及依法分配收入	41						58,056		58,056	
違規罰款收入	4115						58,056		58,056	
財產收入	45	312,000	6,200	280,000	-273,800	-97.79	27,827	296,000	-268,173	-90.60
財產處分收入	451		6,200		6,200		6,200		6,200	
權利金收入	453	280,000		280,000	-280,000	-100.00		280,000	-280,000	-100.00
利息收入	454	32,000					21,627	16,000	5,627	35.17
政府撥入收入	46	176,947,000	22,650,758	22,210,000	440,758	1.98	151,225,012	147,210,000	4,015,012	2.73
公庫撥款收入	462	176,947,000	22,650,758	22,210,000	440,758	1.98	151,225,012	147,210,000	4,015,012	2.73
規費收入	47	2,400,000	3,000		3,000		2,655,879	1,000,000	1,655,879	165.59
使用規費收入	473	2,400,000	3,000		3,000		2,655,879	1,000,000	1,655,879	165.59
其他收入	4Y	8,000	845		845		5,125	5,000	125	2.50
雜項收入	4YY	8,000	845		845		5,125	5,000	125	2.50
基金用途	5	180,137,000	15,759,961	14,484,000	1,275,961	8.81	143,610,768	140,725,000	2,885,768	2.05
國民教育計畫	53	179,277,000	15,654,115	14,484,000	1,170,115	8.08	143,219,398	140,115,000	3,104,398	2.22
國民小學教育	532	179,277,000	15,654,115	14,484,000	1,170,115	8.08	143,219,398	140,115,000	3,104,398	2.22
建築及設備計畫	5M	860,000	105,846		105,846		391,370	610,000	-218,630	-35.84
其他設備	5M4	860,000	105,846		105,846		391,370	610,000	-218,630	-35.84
本期賸餘(短絀)	6	-470,000	6,900,842	8,006,000	-1,105,158	-13.80	10,361,131	7,786,000	2,575,131	33.07
期初基金餘額	71	6,003,648					4,517,012	6,003,648	-1,486,636	-24.76
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	5,533,648					14,878,143	13,789,648	1,088,495	7.89

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財產報廢變賣收入，因屬非經常性收入，故未編列預算所致；權利金收入：本月數及累計數差異係因廠商尚未繳入權利金；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增加所致。

2.其他設備：本月數差異係因各處室冷氣機延至本月核銷，而累計數差異係因樂器與演藝廳冷氣已驗收尚未付款所致。

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 115 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				15,654,115	14,484,000	1,170,115	8.08
		累計數				143,219,398	140,115,000	3,104,398	2.22
建築及設備計畫		本月數				105,846	0	105,846	0.00
		累計數				391,370	610,000	-218,630	-35.84

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115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	293,366,370	100.00	負　　債	2	15,769,182	5.38
流動資產	11	30,635,011	10.44	流動負債	21	14,189,802	4.84
現金	1101	29,183,146	9.95	應付款項	2102	14,189,802	4.84
銀行存款	110102	29,105,146	9.92	應付代收款	210203	14,189,802	4.84
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	13,348,278	4.55	其他負債	28	1,579,380	0.54
				什項負債	2801	1,579,380	0.54
銀行存款-保管金專戶	110102-2	15,313,092	5.22	存入保證金	280104	1,579,380	0.54
				暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	443,776	0.15	淨資產	3	277,597,188	94.62
				淨資產	31	277,597,188	94.62
零用及週轉金	110103	78,000	0.03	淨資產	3101	277,597,188	94.62
匯撥中現金	110104	0	0.00	累積餘額	310101	266,983,468	91.01
預付款項	1108	1,451,865	0.49	本期賸餘	310102	10,629,970	3.62
預付費用	110804	1,451,865	0.49	淨資產調整數	310104	-16,250	-0.01
固定資產	14	262,547,588	89.49	合計：		293,366,370	
房屋建築及設備	1404	236,375,078	80.57				
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115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	244,839,283	83.46				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-8,464,205	-2.89				
機械及設備	1405	8,559,979	2.92				
機械及設備	140501	34,114,203	11.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-25,554,224	-8.71				
交通及運輸設備	1406	975,840	0.33				
交通及運輸設備	140601	2,749,066	0.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,773,226	-0.60				
雜項設備	1407	16,636,691	5.67				
雜項設備	140701	31,600,657	10.77				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,963,966	-5.10				
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115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	171,457	0.06				
電腦軟體	160102	171,457	0.06				
其他資產	18	12,314	0.00				
什項資產	1801	12,314	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	12,314	0.00				
代管資產	180106	12,341,397,812	4,206.82				
代管資產-土地	180106-1	12,282,390,960	4,186.71				
代管資產-房屋及建築	180106-2	58,862,925	20.06				
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	9,932	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	74,708	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115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		
應付代管資產	180107	-12,341,397,812	-4,206.82				
合計：		293,366,370					
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。