

新北市地方教育發展基金—新北市三芝區三芝國民小學

13372-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 9 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	121,974,000	10,577,000	10,482,000	95,000	0.91	119,167,016	114,822,000	4,345,016	3.78
財產收入	45	193,000	90,300	90,000	300	0.33	195,516	188,000	7,516	4.00
財產處分收入	451	3,000						3,000	-3,000	-100.00
權利金收入	453	180,000	90,300	90,000	300	0.33	180,600	180,000	600	0.33
利息收入	454	10,000					14,916	5,000	9,916	198.32
政府撥入收入	46	119,955,000	10,363,000	10,363,000			117,958,769	113,800,000	4,158,769	3.65
公庫撥款收入	462	119,955,000	10,363,000	10,363,000			117,958,769	113,800,000	4,158,769	3.65
規費收入	47	175,000	115,800	21,000	94,800	451.43	326,808	155,000	171,808	110.84
使用規費收入	473	175,000	115,800	21,000	94,800	451.43	326,808	155,000	171,808	110.84
教學收入	4S	1,517,000					576,700	576,000	700	0.12
學雜費收入	4S1	1,517,000					576,700	576,000	700	0.12
其他收入	4Y	134,000	7,900	8,000	-100	-1.25	109,223	103,000	6,223	6.04
雜項收入	4YY	134,000	7,900	8,000	-100	-1.25	109,223	103,000	6,223	6.04
基金用途	5	122,374,000	8,841,316	9,525,000	-683,684	-7.18	102,442,711	114,021,000	-11,578,289	-10.15
國民教育計畫	53	121,874,000	8,841,316	9,525,000	-683,684	-7.18	102,175,691	113,821,000	-11,645,309	-10.23
國民小學教育	532	121,874,000	8,841,316	9,525,000	-683,684	-7.18	102,175,691	113,821,000	-11,645,309	-10.23
建築及設備計畫	5M	500,000					267,020	200,000	67,020	33.51
營建及修建工程	5M2	150,000					118,000	80,000	38,000	47.50
交通及運輸設備	5M3	40,000					149,020	40,000	109,020	272.55
其他設備	5M4	310,000						80,000	-80,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-400,000	1,735,684	957,000	778,684	81.37	16,724,305	801,000	15,923,305	1,987.93
期初基金餘額	71	876,480					1,555,035	876,480	678,555	77.42
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	476,480					18,279,340	1,677,480	16,601,860	989.69

註：一、基金來源：451財產處分收入-累計實際數較預算數少，係因收入低於預期。454利息收入-累計實際數較預算數多，係因專戶補助款較多，致利息較多。473使用規費收入-本月及累計實際數較預算數多，係因場地租借較預期多。  
 二、基金用途：5M2營造及修建工程-累計實際數較預算數多，係因學校需求提前執行。5M3交通及運輸設備-累計實際數較多，係因配合教學需求調整容納，並提前於以前月份執行。5M4其他設備-累計實際數較預算少，係因配合教學需求調整容納至交通及運輸設備執行。

新北市地方教育發展基金 — 新北市三芝區三芝國民小學

平衡表

中華民國114年9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	51,400,965	100.00	負債	2	14,861,891	28.91
流動資產	11	31,421,470	61.13	流動負債	21	13,568,751	26.40
現金	1101	23,550,050	45.82	應付款項	2102	13,568,751	26.40
銀行存款	110102	23,480,050	45.68	應付代收款	210203	13,568,751	26.40
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	10,337,920	20.11	其他負債	28	1,293,140	2.52
銀行存款-保管金專戶	110102-2	12,872,222	25.04	什項負債	2801	1,293,140	2.52
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	43,632	0.08	存入保證金	280104	1,293,140	2.52
銀行存款-午餐專戶	110102-5	226,276	0.44	淨資產	3	36,539,074	71.09
零用及週轉金	110103	70,000	0.14	淨資產	31	36,539,074	71.09
預付款項	1108	7,871,420	15.31	淨資產	3101	36,539,074	71.09
預付費用	110804	7,871,420	15.31	累積餘額	310101	19,146,914	37.25
固定資產	14	18,212,233	35.43	本期賸餘	310102	17,106,360	33.28
土地改良物	1402	2,076,353	4.04	淨資產調整數	310104	285,800	0.56
				合計：		51,400,965	

信託代理與保證資產

880,000

信託代理與保證負債

880,000

保證品

880,000

應付保證品

880,000

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 — 新北市三芝區三芝國民小學

平衡表

中華民國114年9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		
土地改良物	140201	3,099,034	6.03				
累計折舊-土地改良物	140202	-1,022,681	-1.99				
房屋建築及設備	1404	0	0.00				
房屋建築及設備	140401	0	0.00				
機械及設備	1405	3,848,904	7.49				
機械及設備	140501	12,667,477	24.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,818,573	-17.16				
交通及運輸設備	1406	5,145,532	10.01				
交通及運輸設備	140601	9,278,637	18.05				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,133,105	-8.04				
雜項設備	1407	7,141,444	13.89				
雜項設備	140701	14,986,319	29.16				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,844,875	-15.26				
無形資產	16	47,501	0.09				
無形資產	1601	47,501	0.09				
信託代理與保證資產		880,000		信託代理與保證負債		880,000	
保證品		880,000		應付保證品		880,000	

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 — 新北市三芝區三芝國民小學

平衡表

中華民國114年9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		
電腦軟體	160102	47,501	0.09				
其他資產	18	1,719,761	3.35				
什項資產	1801	1,719,761	3.35				
暫付及待結轉帳項	180105	1,719,761	3.35				
代管資產	180106	567,157,892	1,103.40				
代管資產-土地	180106-1	446,584,680	868.83				
代管資產-房屋及建築	180106-2	120,353,274	234.15				
代管資產-機械及設備	180106-3	22,790	0.04				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	5,071	0.01				
代管資產-什項設備	180106-5	46,497	0.09				
代管資產-土地改良物	180106-8	145,580	0.28				
應付代管資產	180107	-567,157,892	-1,103.40				
信託代理與保證資產		880,000		信託代理與保證負債		880,000	
保證品		880,000		應付保證品		880,000	

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 — 新北市三芝區三芝國民小學

平衡表

中華民國114年9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		
合計：		51,400,965					

信託代理與保證資產

880,000

信託代理與保證負債

880,000

保證品

880,000

應付保證品

880,000

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。