

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區頭前國民小學

13395-1

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	96,591,000	11,502,000	28,000	11,474,000	40,978.57	112,615,977	96,538,000	16,077,977	16.65
徵收及依法分配收入	41						5,000		5,000	
違規罰款收入	4115						5,000		5,000	
財產收入	45	2,000					23,208	1,000	22,208	2,220.80
財產處分收入	451						6,805		6,805	
利息收入	454	2,000					16,403	1,000	15,403	1,540.30
政府撥入收入	46	94,458,000	11,494,000		11,494,000		110,544,470	94,458,000	16,086,470	17.03
公庫撥款收入	462	94,458,000	11,494,000		11,494,000		110,544,470	94,458,000	16,086,470	17.03
規費收入	47	352,000	8,000	27,000	-19,000	-70.37	483,943	300,000	183,943	61.31
行政規費收入	471	2,000					2,000		-2,000	-100.00
使用規費收入	473	350,000	8,000	27,000	-19,000	-70.37	483,943	298,000	185,943	62.40
教學收入	4S	1,769,000					1,532,600	1,769,000	-236,400	-13.36
學雜費收入	4S1	1,769,000					1,532,600	1,769,000	-236,400	-13.36
其他收入	4Y	10,000		1,000	-1,000	-100.00	26,756	10,000	16,756	167.56
雜項收入	4YY	10,000		1,000	-1,000	-100.00	26,756	10,000	16,756	167.56
基金用途	5	96,591,000	16,156,439	4,633,000	11,523,439	248.73	110,961,333	96,114,000	14,847,333	15.45
國民教育計畫	53	96,335,000	16,156,439	4,617,000	11,539,439	249.93	110,795,686	95,858,000	14,937,686	15.58
國民小學教育	532	96,335,000	16,156,439	4,617,000	11,539,439	249.93	110,795,686	95,858,000	14,937,686	15.58
建築及設備計畫	5M	256,000		16,000	-16,000	-100.00	165,647	256,000	-90,353	-35.29
營建及修建工程	5M2						134,647		134,647	
其他設備	5M4	256,000		16,000	-16,000	-100.00	31,000	256,000	-225,000	-87.89
本期賸餘(短絀)	6		-4,654,439	-4,605,000	-49,439	1.07	1,654,644	424,000	1,230,644	290.25
期初基金餘額	71	2,115,506					2,594,328	2,115,506	478,822	22.63
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,115,506					4,248,972	2,539,506	1,709,466	67.31

註：1. 4115違規罰款收入係因廠商罰款未編列預算，致累計數較預算高；451財產處分收入係因財產報廢變賣收入未編列預算，致實際數較預算高；454利息收入係因利息收入超乎預期，致累計數較預算高；462公庫撥款收入係因用人費用不足撥補致本月實際數較高；471行政規費收入係因教師甄選報名費低於預期，致累計數較預算低；473使用規費收入係因本月分配數高估及累計場收超乎預期所致；4Y雜項收入係因本月分配數高估及教育局補助賸餘款繳庫致累計實際數較高。2. 532國民小學教育係因113學年度考績獎金轉正致本月實際數較高。5M2營建及修建工程係因女兒牆工程配合款調整容納預算數在餘絀表未顯現，致累計數較高；5M4其他設備係因已請購未核銷，致本月實際數及累計實際數較低。

新北市地方教育發展基金 — 新北市新莊區頭前國民小學

平衡表

中華民國114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	43,930,001	100.00	負債	2	13,780,923	31.37
流動資產	11	24,382,853	55.50	流動負債	21	12,323,273	28.05
現金	1101	24,382,853	55.50	應付款項	2102	12,323,273	28.05
銀行存款	110102	24,334,853	55.39	應付代收款	210203	12,323,273	28.05
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	10,555,551	24.03	其他負債	28	1,457,650	3.32
銀行存款-保管金專戶	110102-2	13,762,820	31.33	什項負債	2801	1,457,650	3.32
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	16,482	0.04	存入保證金	280104	1,457,650	3.32
零用及週轉金	110103	48,000	0.11	淨資產	3	30,149,078	68.63
匯撥中現金	110104	0	0.00	淨資產	31	30,149,078	68.63
固定資產	14	19,430,161	44.23	淨資產	3101	30,149,078	68.63
土地改良物	1402	20,800	0.05	累積餘額	310101	21,893,336	49.84
土地改良物	140201	2,080,000	4.73	本期賸餘	310102	8,074,099	18.38
累計折舊-土地改良物	140202	-2,059,200	-4.69	淨資產調整數	310104	181,643	0.41
				合計：		43,930,001	

信託代理與保證資產

228,900

信託代理與保證負債

228,900

保證品

228,900

應付保證品

228,900

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 — 新北市新莊區頭前國民小學

平衡表

中華民國114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	1404	8,337,801	18.98				
房屋建築及設備	140401	9,587,535	21.82				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,249,734	-2.84				
機械及設備	1405	3,791,104	8.63				
機械及設備	140501	11,734,850	26.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,943,746	-18.08				
交通及運輸設備	1406	480,670	1.09				
交通及運輸設備	140601	1,085,231	2.47				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-604,561	-1.38				
雜項設備	1407	6,799,786	15.48				
雜項設備	140701	15,147,432	34.48				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,347,646	-19.00				
無形資產	16	115,366	0.26				
無形資產	1601	115,366	0.26				
信託代理與保證資產		228,900		信託代理與保證負債		228,900	
保證品		228,900		應付保證品		228,900	

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 — 新北市新莊區頭前國民小學

平衡表

中華民國114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		
電腦軟體	160102	115,366	0.26				
其他資產	18	1,621	0.00				
什項資產	1801	1,621	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	1,621	0.00				
代管資產	180106	1,950,157,539	4,439.24				
代管資產-土地	180106-1	1,917,888,423	4,365.78				
代管資產-房屋及建築	180106-2	32,247,650	73.41				
代管資產-機械及設備	180106-3	10,720	0.02				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	1,134	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	9,112	0.02				
代管資產-土地改良物	180106-8	500	0.00				
應付代管資產	180107	-1,950,157,539	-4,439.24				
信託代理與保證資產		228,900		信託代理與保證負債		228,900	
保證品		228,900		應付保證品		228,900	

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 — 新北市新莊區頭前國民小學

平衡表

中華民國114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		
合計：		43,930,001					

信託代理與保證資產

228,900

信託代理與保證負債

228,900

保證品

228,900

應付保證品

228,900

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。