

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	96,591,000	7,746,226	7,938,000	-191,774	-2.42	94,263,077	91,005,000	3,258,077	3.58
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	7,000,000	7,000,000			92,287,470	89,000,000	3,287,470	3.69
公庫撥款收入	462	94,458,000	7,000,000	7,000,000			92,287,470	89,000,000	3,287,470	3.69
規費收入	47	352,000	51,026	52,000	-974	-1.87	388,043	227,000	161,043	70.94
行政規費收入	471	2,000						2,000	-2,000	-100.00
使用規費收入	473	350,000	51,026	52,000	-974	-1.87	388,043	225,000	163,043	72.46
教學收入	4S	1,769,000	695,200	885,000	-189,800	-21.45	1,532,600	1,769,000	-236,400	-13.36
學雜費收入	4S1	1,769,000	695,200	885,000	-189,800	-21.45	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	8,000	18,756	234.45
雜項收入	4YY	10,000		1,000	-1,000	-100.00	26,756	8,000	18,756	234.45
基金用途	5	96,591,000	7,882,651	7,030,000	852,651	12.13	86,390,279	83,841,000	2,549,279	3.04
國民教育計畫	53	96,335,000	7,882,651	7,030,000	852,651	12.13	86,224,632	83,691,000	2,533,632	3.03
國民小學教育	532	96,335,000	7,882,651	7,030,000	852,651	12.13	86,224,632	83,691,000	2,533,632	3.03
建築及設備計畫	5M	256,000					165,647	150,000	15,647	10.43
營建及修建工程	5M2						134,647		134,647	
其他設備	5M4	256,000					31,000	150,000	-119,000	-79.33
本期賸餘(短絀)	6		-136,425	908,000	-1,044,425	-115.02	7,872,798	7,164,000	708,798	9.89
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					10,467,126	9,279,506	1,187,620	12.80

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，致累計數較預算高；454利息收入係因利息收入超乎預期，致累計數較預算高；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使用規費收入係因累計場收超乎預期所致；4S1學雜費收入係因部分收入10月入庫至本月實際數較低；4YY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. 5M2營建及修建工程係因辦理沐風樓及千禧樓女兒牆整修工程配合款，但調整容納預算數在餘絀表未顯現，致累計數較預算為高；5M4其他設備係因本月分配數低估及辦理沐風樓及千禧樓女兒牆整修工程配合款，但調整容納預算數在餘絀表未顯現，致累計數較預算為低。

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。