

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌隆國民小學

13400-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目		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	147,991,000	13,719,866	13,580,000	139,866	1.03	58,872,416	58,440,000	432,416	0.74
徵收及依法分配收入	41	20,000	42,665		42,665		42,665		42,665	
違規罰款收入	4115	20,000	42,665		42,665		42,665		42,665	
財產收入	45	13,000								
財產處分收入	451	10,000								
利息收入	454	3,000								
政府撥入收入	46	144,517,000	13,580,000	13,580,000			58,660,000	58,440,000	220,000	0.38
公庫撥款收入	462	144,517,000	13,580,000	13,580,000			58,660,000	58,440,000	220,000	0.38
規費收入	47	643,000	96,400		96,400		168,250		168,250	
使用規費收入	473	643,000	96,400		96,400		168,250		168,250	
教學收入	4S	2,780,000								
學雜費收入	4S1	2,780,000								
其他收入	4Y	18,000	801		801		1,501		1,501	
雜項收入	4YY	18,000	801		801		1,501		1,501	
基金用途	5	148,391,000	11,259,201	13,135,000	-1,875,799	-14.28	43,477,015	57,990,000	-14,512,985	-25.03
國民教育計畫	53	148,061,000	11,259,201	13,135,000	-1,875,799	-14.28	43,477,015	57,880,000	-14,402,985	-24.88
國民小學教育	532	148,061,000	11,259,201	13,135,000	-1,875,799	-14.28	43,477,015	57,880,000	-14,402,985	-24.88
建築及設備計畫	5M	330,000						110,000	-110,000	-100.00
其他設備	5M4	330,000						110,000	-110,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-400,000	2,460,665	445,000	2,015,665	452.96	15,395,401	450,000	14,945,401	3,321.20
期初基金餘額	71	3,092,956					4,092,410	3,092,956	999,454	32.31
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,692,956					19,487,811	3,542,956	15,944,855	450.04

註：1. 違規罰款收入：本月及累計數差異係因舞蹈教室環境改善工程逾期懲罰性違約金非屬經常性收入未編列預算，致實際數高於預算數。2. 使用規費收入：本月及累計數差異係因場地租借收入較預期增加所致。3. 雜項收入：本月及累計數差異係因公有宿舍使用費收入較預期增加所致。4. 國民小學教育：累計數差異係因人事費實際數較預估數減少所致。5. 其他設備：累計數差異係因充實教學設備尚在規劃中所致。

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌隆國民小學

13400-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 2 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				11,259,201	13,135,000	-1,875,799	-14.28
		累計數				43,477,015	57,880,000	-14,402,985	-24.88
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	110,000	-110,000	-100.00

新北市地方教育發展基金 — 新北市新莊區昌隆國民小學

平衡表

中華民國115年2月28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	116,496,666	100.00	負 債	2	14,270,818	12.25
流動資產	11	33,708,000	28.93	流動負債	21	12,436,606	10.68
現金	1101	33,400,532	28.67	應付款項	2102	12,436,606	10.68
銀行存款	110102	33,320,532	28.60	應付代收款	210203	12,436,606	10.68
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	19,100,343	16.40	其他負債	28	1,834,212	1.57
存款				什項負債	2801	1,834,212	1.57
銀行存款-保管金專	110102-2	14,220,189	12.21	存入保證金	280104	1,834,212	1.57
戶				暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
零用及週轉金	110103	80,000	0.07	淨資產	3	102,225,848	87.75
預付款項	1108	307,468	0.26	淨資產	31	102,225,848	87.75
預付費用	110804	307,468	0.26	淨資產	3101	102,225,848	87.75
固定資產	14	82,573,035	70.88	累積餘額	310101	86,581,917	74.32
土地改良物	1402	7,596,140	6.52	本期賸餘	310102	15,417,931	13.23
土地改良物	140201	16,592,954	14.24	淨資產調整數	310104	226,000	0.19
累計折舊-土地改良物	140202	-8,996,814	-7.72				
房屋建築及設備	1404	52,184,568	44.79	合計：		116,496,666	

信託代理與保證資產 180,000

保證品 180,000

信託代理與保證負債

應付保證品

180,000

180,000

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 — 新北市新莊區昌隆國民小學

平衡表

中華民國115年2月28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	60,215,861	51.69				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-8,031,293	-6.89				
機械及設備	1405	12,293,514	10.55				
機械及設備	140501	26,030,095	22.34				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,736,581	-11.79				
交通及運輸設備	1406	1,055,072	0.91				
交通及運輸設備	140601	3,274,994	2.81				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,219,922	-1.91				
雜項設備	1407	9,443,741	8.11				
雜項設備	140701	22,752,834	19.53				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,309,093	-11.42				
無形資產	16	165,002	0.14				
無形資產	1601	165,002	0.14				
電腦軟體	160102	165,002	0.14				

信託代理與保證資產 180,000 信託代理與保證負債 180,000

保證品 180,000 應付保證品 180,000

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 — 新北市新莊區昌隆國民小學

平衡表

中華民國115年2月28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		
其他資產	18	50,629	0.04				
什項資產	1801	50,629	0.04				
暫付及待結轉帳項	180105	50,629	0.04				
代管資產	180106	5,671,526,279	4,868.40				
代管資產-土地	180106-1	5,619,920,400	4,824.10				
代管資產-房屋及建築	180106-2	51,524,915	44.23				
代管資產-機械及設備	180106-3	47,498	0.04				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	938	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	32,528	0.03				
應付代管資產	180107	-5,671,526,279	-4,868.40				
合計：		116,496,666					

信託代理與保證資產 180,000 信託代理與保證負債 180,000

保證品 180,000 應付保證品 180,000

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。