

新北市地方教育發展基金——新北市鶯歌區鳳鳴國民小學

基金來源、用途及餘絀表

13265-1

中華民國 114 年 10 月份

單位：新臺幣元

項 目	編 號	本 年 預 算 數	本 月 份		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
			實 際 數	預 算 數	比 較 增 減			
					金 額	%	金 額	%
基金來源	4	118,262,000	15,924,530	2,680,000	13,244,530	494.20	23,231,488	20.08
徵收及依法分配收入	41						117,300	
違規罰款收入	4115						117,300	
財產收入	45	174,000						-46.94
權利金收入	453	170,000						
利息收入	454	4,000						-47.06
政府撥入收入	46	115,183,000	15,918,342	2,380,000	13,538,342	568.84	22,229,057	19.53
公庫撥款收入	462	115,183,000	15,918,342	2,380,000	13,538,342	568.84	22,229,057	19.53
規費收入	47	604,000	6,188	300,000	-293,812	-97.94	30,054	5.33
行政規費收入	471	4,000					4,000	
使用規費收入	473	600,000	6,188	300,000	-293,812	-97.94	-4,000	-100.00
教學收入	4S	2,291,000					594,054	6.08
學雜費收入	4S1	2,291,000					2,076,800	81.38
其他收入	4Y	10,000					2,076,800	81.38
雜項收入	4YY	10,000					9,021	80.42
基金用途	5	118,862,000	19,804,414	2,680,000	17,124,414	638.97	12,758,223	80.42
國民教育計畫	53	118,052,000	19,798,351	2,680,000	17,118,351	638.74	12,758,223	10.97
國民小學教育	532	118,052,000	19,798,351	2,680,000	17,118,351	638.74	13,347,924	11.55
建築及設備計畫	5M	810,000	6,063		6,063		13,347,924	11.55
土地購置	5M1	600,000					-589,701	-80.78
其他設備	5M4	210,000	6,063		6,063		-600,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-600,000	-3,879,884		-3,879,884		10,299	7.92
期初基金餘額	71	5,833,747					9,873,265	-1,745.54
解繳公庫	72						4,775,885	-1,057.862
期末基金餘額	73	5,233,747					5,833,747	179.90

註：1. 違規罰款收入-累計數較預算數增加；係自立案合約廠商罰款數。2. 權利金收入-累計數較預算數減少；係權利金改分2期繳庫。3. 利息收入-累計數較預算數減少；係專戶利息賸實數。4. 公庫撥款收入-本月較預算數增加；係因114年度用人費不足撥補。5. 行政規費收入-累計數較預算數減少；係教師甄甄試未收報名費。6. 使用規費收入-本月較預算數減少；係太陽能發電標租案之售電回饋金提前繳庫。7. 學雜費收入-累計數較預算數增加；係114-1學雜費補助提前繳庫。8. 雜項收入-累計數較預算數增加；係資源回收變賣賸實數。9. 國民小學教育-本月較預算數增加；係用人費因增班致增加。10. 土地購置-累計數較預算數減少；係校園生態池設置工程經評估後陸續維護不易，攸節開支不施作。11. 其他設備：本月較預算數增加，係設備因實際需要購置。

新北市地方教育發展基金 — 新北市鶯歌區鳳鳴國民小學

平衡表

中華民國114年10月31日

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	73,091,431	100.00	負債	2	22,672,767	31.02
流動資產	11	35,221,897	48.19	流動負債	21	20,582,868	28.16
現金	1101	35,221,897	48.19	應付款項	2102	20,582,868	28.16
銀行存款	110102	35,171,897	48.12	應付代收款	210203	20,582,868	28.16
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	14,599,150	19.97	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	19,072,747	26.09	預收款項	2106	0	0.00
銀行存款-定期存款	110102-3	1,500,000	2.05	預收收入	210602	0	0.00
零用及週轉金	110103	50,000	0.07	其他負債	28	2,089,899	2.86
應收款項	1103	0	0.00	什項負債	2801	2,089,899	2.86
其他應收款	110398	0	0.00	存入保證金	280104	1,706,905	2.34
預付款項	1108	0	0.00	應付退休及離職金	280106	382,994	0.52
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	50,418,664	68.98
長期貸墊款及準備金	12	382,994	0.52	淨資產	31	50,418,664	68.98
準備金	1203	382,994	0.52	淨資產	3101	50,418,664	68.98
				累積餘額	310101	39,516,705	54.06
				本期賸餘	310102	10,046,767	13.75
信託代理與保證資產		24,224		信託代理與保證負債		24,224	
保證品		24,224		應付保證品		24,224	

信託代理與保證資產

保證品

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 - 新北市鶯歌區鳳鳴國民小學

平衡表

中華民國114年10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		
退休及離職準備金	120301	382,994	0.52	淨資產調整數	310104	855,192	1.17
固定資產	14	35,734,513	48.89	合計：		73,091,431	
土地改良物	1402	33,041	0.05				
土地改良物	140201	3,304,155	4.52				
累計折舊-土地改良物	140202	-3,271,114	-4.48				
房屋建築及設備	1404	24,218,273	33.13				
房屋建築及設備	140401	29,108,501	39.82				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-4,890,228	-6.69				
機械及設備	1405	4,754,206	6.50				
機械及設備	140501	14,974,582	20.49				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,220,376	-13.98				
交通及運輸設備	1406	216,745	0.30				
交通及運輸設備	140601	2,411,262	3.30				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,194,517	-3.00				
信託代理與保證資產		24,224		信託代理與保證負債		24,224	
保證品		24,224		應付保證品		24,224	

信託代理與保證資產

保證品

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 - 新北市鶯歌區鳳鳴國民小學

平衡表

中華民國114年10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		
雜項設備	1407	6,512,248	8.91				
雜項設備	140701	31,596,775	43.23				
累計折舊-雜項設備	140702	-25,084,527	-34.32				
無形資產	16	35,001	0.05				
無形資產	1601	35,001	0.05				
電腦軟體	160102	35,001	0.05				
其他資產	18	1,717,026	2.35				
什項資產	1801	1,717,026	2.35				
暫付及待結轉帳項	180105	1,717,026	2.35				
代管資產	180106	1,588,748,157	2,173.64				
代管資產-土地	180106-1	1,518,268,144	2,077.22				
代管資產-房屋及建築	180106-2	70,339,166	96.23				
代管資產-機械及設備	180106-3	9,118	0.01				
信託代理與保證資產		24,224		信託代理與保證負債		24,224	
保證品		24,224		應付保證品		24,224	

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 - 新北市鶯歌區鳳鳴國民小學

平衡表

中華民國114年10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		
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	7,858	0.01				
代管資產-什項設備	180106-5	40,154	0.05				
代管資產-土地改良物	180106-8	83,717	0.11				
應付代管資產	180107	-1,588,748,157	-2,173.64				
合計：		73,091,431					

信託代理與保證資產

保證品

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。

信託代理與保證負債

應付保證品

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。

24,224

24,224

24,224

24,224