

學校代號：13393

新北市地方教育發展基金
新北市新莊區中港國民小學

會計月報

中華民國 110年1月份

主辦會計人員

會計室主任 彭淑芳

基金主持人

校長 李後榮

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區中港國民小學

13393-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 1 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	225,002,000	54,844,450	54,565,000	279,450	0.51	54,844,450	54,565,000	279,450	0.51
勞務收入	43	460,000	272,480		272,480		272,480		272,480	
服務收入	431	460,000	272,480		272,480		272,480		272,480	
財產收入	45	302,000								
權利金收入	453	300,000								
利息收入	454	2,000								
政府撥入收入	46	221,638,000	54,569,181	54,565,000	4,181	0.01	54,569,181	54,565,000	4,181	0.01
公庫撥款收入	462	221,638,000	54,569,181	54,565,000	4,181	0.01	54,569,181	54,565,000	4,181	0.01
教學收入	4S	2,582,000								
學雜費收入	4S1	2,582,000								
其他收入	4Y	20,000	2,789		2,789		2,789		2,789	
雜項收入	4YY	20,000	2,789		2,789		2,789		2,789	
基金用途	5	225,502,000	47,186,253	54,565,000	-7,378,747	-13.52	47,186,253	54,565,000	-7,378,747	-13.52
國民教育計畫	53	224,664,000	47,186,253	54,565,000	-7,378,747	-13.52	47,186,253	54,565,000	-7,378,747	-13.52
國民小學教育	532	224,664,000	47,186,253	54,565,000	-7,378,747	-13.52	47,186,253	54,565,000	-7,378,747	-13.52
建築及設備計畫	5M	838,000								
其他設備	5M4	838,000								
本期賸餘(短絀)	6	-500,000	7,658,197		7,658,197		7,658,197		7,658,197	
期初基金餘額	71	2,987,723					3,393,143	2,987,723	405,420	13.57
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,487,723					11,051,340	2,987,723	8,063,617	269.89

註：1. 服務收入：本月及累計係教職員工1-8月停車費收入提前收繳所致。2. 雜項收入：本月及累計係資源回收收入超出預期。3. 國民小學教育：本月及累計短支係用人費用較預計減少所致。

新
北
市
地
方
教
育
發
展
基
金
—
新
北
市
新
莊
區
中
港
國
民
小
學

13393-2

主
要
業
務
計
畫
執
行
明
細
表

中
華
民
國
110
年
1
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			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單 位	金 額						%	
國民教育計畫		本月數				47,186,253	54,565,000	-7,378,747	-13.52
		累計數				47,186,253	54,565,000	-7,378,747	-13.52

新北市地方教育發展基金 — 新北市新莊區中港國民小學

平衡表

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	4,235,601,851	100.00	負債	2	4,186,435,042	98.84
流動資產	11	33,247,539	0.78	流動負債	21	20,978,670	0.50
現金	1101	32,884,539	0.78	應付款項	2102	20,978,670	0.50
銀行存款	110102	32,794,539	0.77	應付代收款	210203	20,978,670	0.50
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	10,598,340	0.25	應付費用	210204	0	0.00
存款				其他負債	28	4,165,456,372	98.34
銀行存款-保管金專戶	110102-2	22,196,198	0.52	什項負債	2801	4,165,456,372	98.34
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	1	0.00	存入保證金	280104	2,088,521	0.05
零用及週轉金	110103	90,000	0.00	應付退休及離職金	280106	337,751	0.01
預付款項	1108	363,000	0.01	應付代管資產	280107	4,163,030,100	98.29
預付費用	110804	363,000	0.01	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
長期貸墊款及準備金	12	337,751	0.01	淨資產	3	49,166,809	1.16
準備金	1203	337,751	0.01	淨資產	31	49,166,809	1.16
退休及離職準備金	120301	337,751	0.01	淨資產	3101	49,166,809	1.16
				累積餘額	310101	41,508,612	0.98
				本期賸餘	310102	7,658,197	0.18
信託代理與保證資產		2,950,242		信託代理與保證負債		2,950,242	
保管品		825,726		應付保管品		825,726	
保證品		2,124,516		應付保證品		2,124,516	

註：

新北市地方教育發展基金 — 新北市新莊區中港國民小學

平衡表

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
固定資產	14	38,115,469	0.90	合計：		4,235,601,851	
土地改良物	1402	2,799,560	0.07				
土地改良物	140201	3,680,000	0.09				
累計折舊-土地改良物	140202	-880,440	-0.02				
房屋及建築	1404	18,345,264	0.43				
房屋建築及設備	140401	31,958,332	0.75				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-13,613,068	-0.32				
機械及設備	1405	6,591,781	0.16				
機械及設備	140501	16,314,311	0.39				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,722,530	-0.23				
交通及運輸設備	1406	496,668	0.01				
交通及運輸設備	140601	3,537,450	0.08				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,040,782	-0.07				
雜項設備	1407	9,882,196	0.23				
信託代理與保證資產		2,950,242		信託代理與保證負債		2,950,242	
保管品		825,726		應付保管品		825,726	
保證品		2,124,516		應付保證品		2,124,516	

註：

新北市地方教育發展基金 — 新北市新莊區中港國民小學

平衡表

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
雜項設備	140701	23,130,938	0.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,248,742	-0.31				
其他資產	18	4,163,901,092	98.31				
什項資產	1801	4,163,901,092	98.31				
存出保證金	180101	10,000	0.00				
存出保證金-預算外	180101-2	10,000	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	860,992	0.02				
代管資產	180106	4,163,030,100	98.29				
代管資產-土地	180106-1	4,137,188,245	97.68				
代管資產-房屋及建築	180106-2	25,489,530	0.60				
代管資產-機械及設備	180106-3	306,401	0.01				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	7,804	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	16,078	0.00				
信託代理與保證資產		2,950,242		信託代理與保證負債		2,950,242	
保管品		825,726		應付保管品		825,726	
保證品		2,124,516		應付保證品		2,124,516	
註：							

新北市地方教育發展基金 — 新北市新莊區中港國民小學

平衡表

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
代管資產-土地改良物	180106-8	22,042	0.00				
合計：		4,235,601,851					
信託代理與保證資產		2,950,242		信託代理與保證負債		2,950,242	
保管品		825,726		應付保管品		825,726	
保證品		2,124,516		應付保證品		2,124,516	
註：							