

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3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 3 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	17,935,930	18,237,000	-301,070	-1.65	89,706,380	89,728,000	-21,620	-0.02
勞務收入	43	460,000	40,400	230,000	-189,600	-82.43	312,880	230,000	82,880	36.03
服務收入	431	460,000	40,400	230,000	-189,600	-82.43	312,880	230,000	82,880	36.03
財產收入	45	302,000	158,530	150,000	8,530	5.69	158,530	150,000	8,530	5.69
權利金收入	453	300,000	158,530	150,000	8,530	5.69	158,530	150,000	8,530	5.69
利息收入	454	2,000								
政府撥入收入	46	221,638,000	17,737,000	17,737,000			89,232,181	89,228,000	4,181	0.00
公庫撥款收入	462	221,638,000	17,737,000	17,737,000			89,232,181	89,228,000	4,181	0.00
教學收入	4S	2,582,000		120,000	-120,000	-100.00		120,000	-120,000	-100.00
學雜費收入	4S1	2,582,000		120,000	-120,000	-100.00		120,000	-120,000	-100.00
其他收入	4Y	20,000					2,789		2,789	
雜項收入	4YY	20,000					2,789		2,789	
基金用途	5	225,502,000	18,033,978	18,237,000	-203,022	-1.11	82,644,849	89,728,000	-7,083,151	-7.89
國民教育計畫	53	224,664,000	18,033,978	18,237,000	-203,022	-1.11	82,644,849	89,728,000	-7,083,151	-7.89
國民小學教育	532	224,664,000	18,033,978	18,237,000	-203,022	-1.11	82,644,849	89,728,000	-7,083,151	-7.89
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	-98,048		-98,048		7,061,531		7,061,531	
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					10,454,674	2,987,723	7,466,951	249.92

註：1. 服務收入：本月短收係教職員工1-8月停車費收入提前於1月收繳；累計超收係場地租借次數超出預期所致。2. 學雜費收入：本月及累計短收係幼兒園學生活動費已收未及辦理繳庫所致。3. 雜項收入：累計係資源回收收入超出預期。

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 3 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				18,033,978	18,237,000	-203,022	-1.11
		累計數				82,644,849	89,728,000	-7,083,151	-7.89

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3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	4,244,326,009	100.00	負 債	2	4,193,986,538	98.81
流動資產	11	40,030,227	0.94	流動負債	21	28,382,730	0.67
現金	1101	39,667,227	0.93	應付款項	2102	28,382,730	0.67
銀行存款	110102	39,577,227	0.93	應付代收款	210203	28,382,730	0.67
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	10,001,674	0.24	應付費用	210204	0	0.00
存款				其他負債	28	4,165,603,808	98.15
銀行存款-保管金專	110102-2	29,575,552	0.70	什項負債	2801	4,165,603,808	98.15
戶				存入保證金	280104	2,222,321	0.05
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	1	0.00	應付退休及離職金	280106	351,387	0.01
專戶				應付代管資產	280107	4,163,030,100	98.08
零用及週轉金	110103	90,000	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付款項	1108	363,000	0.01	淨資產	3	50,339,471	1.19
預付費用	110804	363,000	0.01	淨資產	31	50,339,471	1.19
長期貸墊款及準備金	12	351,387	0.01	淨資產	3101	50,339,471	1.19
準備金	1203	351,387	0.01	累積餘額	310101	41,508,612	0.98
退休及離職準備金	120301	351,387	0.01	本期賸餘	310102	8,830,859	0.21
信託代理與保證資產		2,641,638		信託代理與保證負債		2,641,638	
保管品		693,432		應付保管品		693,432	
保證品		1,948,206		應付保證品		1,948,206	

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3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	39,884,797	0.94	合計：		4,244,326,009	
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	7,297,873	0.17				
機械及設備	140501	17,020,403	0.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,722,530	-0.23				
交通及運輸設備	1406	494,168	0.01				
交通及運輸設備	140601	3,287,450	0.08				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,793,282	-0.07				
雜項設備	1407	10,947,932	0.26				

信託代理與保證資產	2,641,638	信託代理與保證負債	2,641,638
保管品	693,432	應付保管品	693,432
保證品	1,948,206	應付保證品	1,948,206

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3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	24,196,674	0.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,248,742	-0.31				
其他資產	18	4,164,059,598	98.11				
什項資產	1801	4,164,059,598	98.11				
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	1,019,498	0.02				
代管資產	180106	4,163,030,100	98.08				
代管資產-土地	180106-1	4,137,188,245	97.48				
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		2,641,638		信託代理與保證負債		2,641,638	
保管品		693,432		應付保管品		693,432	
保證品		1,948,206		應付保證品		1,948,206	

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3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：		4,244,326,009					
信託代理與保證資產		2,641,638		信託代理與保證負債		2,641,638	
保管品		693,432		應付保管品		693,432	
保證品		1,948,206		應付保證品		1,948,206	
註：							