

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4月份

主辦會計人員

會計室 彭淑芳

基金主持人

校長 李俊榮

# 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 4 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	15,808,624	15,421,000	387,624	2.51	105,515,004	105,149,000	366,004	0.35
徵收及依法分配收入	41		1,000		1,000		1,000		1,000	
違規罰款收入	415		1,000		1,000		1,000		1,000	
勞務收入	43	460,000	-6,500		-6,500		306,380	230,000	76,380	33.21
服務收入	431	460,000	-6,500		-6,500		306,380	230,000	76,380	33.21
財產收入	45	302,000					158,530	150,000	8,530	5.69
權利金收入	453	300,000					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	15,670,124	15,421,000	249,124	1.62	104,902,305	104,649,000	253,305	0.24
公庫撥款收入	462	221,638,000	15,670,124	15,421,000	249,124	1.62	104,902,305	104,649,000	253,305	0.24
教學收入	4S	2,582,000	144,000		144,000		144,000	120,000	24,000	20.00
學雜費收入	4S1	2,582,000	144,000		144,000		144,000	120,000	24,000	20.00
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	18,699,456	15,421,000	3,278,456	21.26	101,344,305	105,149,000	-3,804,695	-3.62
國民教育計畫	53	224,664,000	18,699,456	15,421,000	3,278,456	21.26	101,344,305	105,149,000	-3,804,695	-3.62
國民小學教育	532	224,664,000	18,699,456	15,421,000	3,278,456	21.26	101,344,305	105,149,000	-3,804,695	-3.62
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	-2,890,832		-2,890,832		4,170,699		4,170,699	
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					7,563,842	2,987,723	4,576,119	153.16

註：1. 違規罰款收入：本月及累計係飲品廠商未依契約規定時間到貨之罰款。2. 服務收入：本月係退還調職職員停車場地費；累計超收係場地租借次數超出預期。3. 學雜費收入：本月係前分配之幼生學生活動費於本月辦理繳庫所致；累計係特殊幼生較預計減少致收入超收。4. 雜項收入：累計係資源回收收入超出預期。5. 國民小學教育：本月超支係用人費用超出預期所致。

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 4 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				18,699,456	15,421,000	3,278,456	21.26
		累計數				101,344,305	105,149,000	-3,804,695	-3.62

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4月30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	4,244,050,015	100.00	負 債	2	4,196,601,606	98.88
流動資產	11	39,273,093	0.93	流動負債	21	30,772,605	0.73
現金	1101	38,910,093	0.92	應付款項	2102	30,772,605	0.73
銀行存款	110102	38,820,093	0.91	應付代收款	210203	30,772,605	0.73
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	7,110,842	0.17	應付費用	210204	0	0.00
存款				其他負債	28	4,165,829,001	98.16
銀行存款-保管金專戶	110102-2	31,709,250	0.75	什項負債	2801	4,165,829,001	98.16
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	1	0.00	存入保證金	280104	2,440,321	0.06
零用及週轉金	110103	90,000	0.00	應付退休及離職金	280106	360,795	0.01
預付款項	1108	363,000	0.01	應付代管資產	280107	4,163,027,885	98.09
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	360,795	0.01	淨資產	3	47,448,409	1.12
準備金	1203	360,795	0.01	淨資產	31	47,448,409	1.12
退休及離職準備金	120301	360,795	0.01	淨資產	3101	47,448,409	1.12
				累積餘額	310101	41,508,612	0.98
				本期賸餘	310102	5,939,797	0.14
信託代理與保證資產		2,533,134		信託代理與保證負債		2,533,134	
保管品		584,928		應付保管品		584,928	
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4月30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	39,884,567	0.94	合計：		4,244,050,015	
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				
房屋建築及設備	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	7,297,643	0.17				
機械及設備	140501	16,997,403	0.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,699,760	-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		2,533,134		信託代理與保證負債		2,533,134	
保管品		584,928		應付保管品		584,928	
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4月30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	4,164,531,560	98.13				
什項資產	1801	4,164,531,560	98.13				
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	1,493,675	0.04				
代管資產	180106	4,163,027,885	98.09				
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	13,863	0.00				
信託代理與保證資產		2,533,134		信託代理與保證負債		2,533,134	
保管品		584,928		應付保管品		584,928	
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4月30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：		4,244,050,015					
信託代理與保證資產		2,533,134		信託代理與保證負債		2,533,134	
保管品		584,928		應付保管品		584,928	
保證品		1,948,206		應付保證品		1,948,206	
註：							