

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6月份

主辦會計人員  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 6 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	16,095,699	15,113,000	982,699	6.50	137,791,111	136,146,000	1,645,111	1.21
徵收及依法分配收入	41						1,000		1,000	
違規罰款收入	415						1,000		1,000	
勞務收入	43	460,000					306,380	230,000	76,380	33.21
服務收入	431	460,000					306,380	230,000	76,380	33.21
財產收入	45	302,000	1,485	1,000	485	48.50	160,015	151,000	9,015	5.97
權利金收入	453	300,000					158,530	150,000	8,530	5.69
利息收入	454	2,000	1,485	1,000	485	48.50	1,485	1,000	485	48.50
政府撥入收入	46	221,638,000	16,091,029	15,112,000	979,029	6.48	135,862,953	134,464,000	1,398,953	1.04
公庫撥款收入	462	221,638,000	16,091,029	15,112,000	979,029	6.48	135,862,953	134,464,000	1,398,953	1.04
教學收入	4S	2,582,000					1,404,800	1,291,000	113,800	8.81
學雜費收入	4S1	2,582,000					1,404,800	1,291,000	113,800	8.81
其他收入	4Y	20,000	3,185		3,185		55,963	10,000	45,963	459.63
雜項收入	4YY	20,000	3,185		3,185		55,963	10,000	45,963	459.63
基金用途	5	225,502,000	18,739,345	15,113,000	3,626,345	23.99	136,568,708	136,146,000	422,708	0.31
國民教育計畫	53	224,664,000	18,739,345	14,953,000	3,786,345	25.32	136,555,108	135,862,000	693,108	0.51
國民小學教育	532	224,664,000	18,739,345	14,953,000	3,786,345	25.32	136,555,108	135,862,000	693,108	0.51
建築及設備計畫	5M	838,000		160,000	-160,000	-100.00	13,600	284,000	-270,400	-95.21
其他設備	5M4	838,000		160,000	-160,000	-100.00	13,600	284,000	-270,400	-95.21
本期賸餘(短絀)	6	-500,000	-2,643,646		-2,643,646		1,222,403		1,222,403	
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					4,615,546	2,987,723	1,627,823	54.48

註：1. 違規罰款收入：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：累計超收係場地租借次數超出預期，致租金收入超收。3. 利息收入：本月及累計超收係保管金專戶餘額超出預期致孳息超收所致。4. 雜項收入：本月係資源回收收入超出預期；累計超收主要係教育局各項補助計畫賸餘之繳庫數。5. 國民小學教育：本月超支係用人費用較預計增加所致。6. 其他設備：本月及累計短支係依校園整體需求統整欲購置之設備項目，故延後執行。

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 6 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				18,739,345	14,953,000	3,786,345	25.32
		累計數				136,555,108	135,862,000	693,108	0.51
建築及設備計畫		本月數				0	160,000	-160,000	-100.00
		累計數				13,600	284,000	-270,400	-95.21

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6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	4,236,011,324	100.00	負債	2	4,191,364,274	98.95
流動資產	11	31,118,987	0.73	流動負債	21	24,332,853	0.57
現金	1101	30,755,987	0.73	應付款項	2102	24,332,853	0.57
銀行存款	110102	30,665,987	0.72	應付代收款	210203	24,332,853	0.57
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	4,162,546	0.10	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	26,503,440	0.63	其他負債	28	4,167,031,421	98.37
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	1	0.00	什項負債	2801	4,167,031,421	98.37
零用及週轉金	110103	90,000	0.00	存入保證金	280104	3,642,971	0.09
預付款項	1108	363,000	0.01	應付退休及離職金	280106	376,271	0.01
預付費用	110804	363,000	0.01	應付代管資產	280107	4,163,012,179	98.28
長期貸墊款及準備金	12	376,271	0.01	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
準備金	1203	376,271	0.01	淨資產	3	44,647,050	1.05
退休及離職準備金	120301	376,271	0.01	淨資產	31	44,647,050	1.05
				淨資產	3101	44,647,050	1.05
				累積餘額	310101	41,508,612	0.98
				本期賸餘	310102	3,138,438	0.07
信託代理與保證資產		2,395,613		信託代理與保證負債		2,395,613	
保管品		447,407		應付保管品		447,407	
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6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	40,031,504	0.95	合計：		4,236,011,324	
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	7,377,105	0.17				
機械及設備	140501	17,043,403	0.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,666,298	-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	11,015,407	0.26				
信託代理與保證資產		2,395,613		信託代理與保證負債		2,395,613	
保管品		447,407		應付保管品		447,407	
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6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	24,224,549	0.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,209,142	-0.31				
其他資產	18	4,164,484,562	98.31				
什項資產	1801	4,164,484,562	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	1,462,383	0.03				
代管資產	180106	4,163,012,179	98.28				
代管資產-土地	180106-1	4,137,188,245	97.67				
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	294,727	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	9,831	0.00				
信託代理與保證資產		2,395,613		信託代理與保證負債		2,395,613	
保管品		447,407		應付保管品		447,407	
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6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：		4,236,011,324					

信託代理與保證資產

2,395,613

保管品

447,407

保證品

1,948,206

註：

信託代理與保證負債

2,395,613

應付保管品

447,407

應付保證品

1,948,206