

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5月份

主辦會計人員

會計室主任 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 5 月份

單位：新臺幣元

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	16,180,408	15,884,000	296,408	1.87	121,695,412	121,033,000	662,412	0.55
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					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	14,869,619	14,703,000	166,619	1.13	119,771,924	119,352,000	419,924	0.35
公庫撥款收入	462	221,638,000	14,869,619	14,703,000	166,619	1.13	119,771,924	119,352,000	419,924	0.35
教學收入	4S	2,582,000	1,260,800	1,171,000	89,800	7.67	1,404,800	1,291,000	113,800	8.81
學雜費收入	4S1	2,582,000	1,260,800	1,171,000	89,800	7.67	1,404,800	1,291,000	113,800	8.81
其他收入	4Y	20,000	49,989	10,000	39,989	399.89	52,778	10,000	42,778	427.78
雜項收入	4YY	20,000	49,989	10,000	39,989	399.89	52,778	10,000	42,778	427.78
基金用途	5	225,502,000	16,485,058	15,884,000	601,058	3.78	117,829,363	121,033,000	-3,203,637	-2.65
國民教育計畫	53	224,664,000	16,471,458	15,760,000	711,458	4.51	117,815,763	120,909,000	-3,093,237	-2.56
國民小學教育	532	224,664,000	16,471,458	15,760,000	711,458	4.51	117,815,763	120,909,000	-3,093,237	-2.56
建築及設備計畫	5M	838,000	13,600	124,000	-110,400	-89.03	13,600	124,000	-110,400	-89.03
其他設備	5M4	838,000	13,600	124,000	-110,400	-89.03	13,600	124,000	-110,400	-89.03
本期賸餘(短絀)	6	-500,000	-304,650		-304,650		3,866,049		3,866,049	
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					7,259,192	2,987,723	4,271,469	142.97

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。3. 雜項收入：本月及累計超收主要係教育局各項補助計畫賸餘之繳庫數。4. 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 5 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				16,471,458	15,760,000	711,458	4.51
		累計數				117,815,763	120,909,000	-3,093,237	-2.56
建築及設備計畫		本月數				13,600	124,000	-110,400	-89.03
		累計數				13,600	124,000	-110,400	-89.03

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5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	4,243,361,296	100.00	負 債	2	4,196,112,875	98.89
流動資產	11	38,218,228	0.90	流動負債	21	29,089,200	0.69
現金	1101	37,855,228	0.89	應付款項	2102	29,089,200	0.69
銀行存款	110102	37,765,228	0.89	應付代收款	210203	29,089,200	0.69
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	6,806,192	0.16	應付費用	210204	0	0.00
存款				其他負債	28	4,167,023,675	98.20
銀行存款-保管金專	110102-2	30,959,035	0.73	什項負債	2801	4,167,023,675	98.20
戶				存入保證金	280104	3,642,971	0.09
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	1	0.00	應付退休及離職金	280106	368,525	0.01
專戶				應付代管資產	280107	4,163,012,179	98.11
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	47,248,421	1.11
預付費用	110804	363,000	0.01	淨資產	31	47,248,421	1.11
長期貸墊款及準備金	12	368,525	0.01	淨資產	3101	47,248,421	1.11
準備金	1203	368,525	0.01	累積餘額	310101	41,508,612	0.98
退休及離職準備金	120301	368,525	0.01	本期賸餘	310102	5,739,809	0.14
信託代理與保證資產		2,418,789		信託代理與保證負債		2,418,789	
保管品		470,583		應付保管品		470,583	
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5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	39,989,229	0.94	合計：		4,243,361,296	
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	7,355,305	0.17				
機械及設備	140501	17,021,603	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	10,994,932	0.26				
信託代理與保證資產		2,418,789		信託代理與保證負債		2,418,789	
保管品		470,583		應付保管品		470,583	
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5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	24,204,074	0.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,209,142	-0.31				
其他資產	18	4,164,785,314	98.15				
什項資產	1801	4,164,785,314	98.15				
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	1,763,135	0.04				
代管資產	180106	4,163,012,179	98.11				
代管資產-土地	180106-1	4,137,188,245	97.50				
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		2,418,789		信託代理與保證負債		2,418,789	
保管品		470,583		應付保管品		470,583	
保證品		1,948,206		應付保證品		1,948,206	

註：

