

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 109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 109 年 5 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	215,409,000	18,556,416	15,815,000	2,741,416	17.33	122,176,379	118,964,000	3,212,379	2.70
勞務收入	43	440,000					336,676	220,000	116,676	53.03
服務收入	431	440,000					336,676	220,000	116,676	53.03
財產收入	45	362,000					195,020	180,000	15,020	8.34
權利金收入	453	360,000					195,020	180,000	15,020	8.34
利息收入	454	2,000								
政府撥入收入	46	212,771,000	17,651,216	15,017,000	2,634,216	17.54	120,530,073	117,646,000	2,884,073	2.45
公庫撥款收入	462	212,771,000	17,651,216	15,017,000	2,634,216	17.54	120,530,073	117,646,000	2,884,073	2.45
教學收入	4S	1,816,000	905,200	788,000	117,200	14.87	1,012,300	908,000	104,300	11.49
學雜費收入	4S1	1,816,000	905,200	788,000	117,200	14.87	1,012,300	908,000	104,300	11.49
其他收入	4Y	20,000		10,000	-10,000	-100.00	102,310	10,000	92,310	923.10
雜項收入	4YY	20,000		10,000	-10,000	-100.00	102,310	10,000	92,310	923.10
基金用途	5	215,409,000	17,927,862	15,815,000	2,112,862	13.36	114,649,214	118,964,000	-4,314,786	-3.63
國民教育計畫	53	215,040,000	17,904,762	15,760,000	2,144,762	13.61	114,552,873	118,909,000	-4,356,127	-3.66
建築及設備計畫	5M	369,000	23,100	55,000	-31,900	-58.00	96,341	55,000	41,341	75.17
購建固定資產		369,000	23,100	55,000	-31,900	-58.00	96,341	55,000	41,341	75.17
本期賸餘(短絀)	6		628,554		628,554		7,527,165		7,527,165	
期初基金餘額	71	2,393,585					2,987,723	2,393,585	594,138	24.82
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,393,585					10,514,888	2,393,585	8,121,303	339.29

註：1. 服務收入：累計超收係各項場地租金調漲所致。2. 公庫撥款收入：本月起收主要係教育局撥補課稅經費所致。3. 學雜費收入：本月及累計係特殊幼兒較預計減少致收入超收。4. 雜項收入：本月短收係資源回收收入已收未及辦理繳庫；累計超收主要係108年間推教師鐘點費收回由教育部補助款支應所致。5. 國民小學教育：本月超支係用人費用較預計增加。6. 其他設備：本月短支係輔導室冷氣機已提前購置付款；累計超支係因應需求提前汰換電話總機所致。

新北市地方教育發展基金 — 新北市新莊區中港國民小學

平衡表

中華民國109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	4,079,563,510	100.00	負 債	2	4,069,048,622	99.74
流動資產	11	37,520,765	0.92	流動負債	21	27,239,060	0.67
現金	111	37,158,765	0.91	應付款項	212	27,239,060	0.67
銀行存款	1112	37,080,765	0.91	應付代收款	2123	27,239,060	0.67
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	10,074,888	0.25	應付費用	2125	0	0.00
存款				其他負債	22	4,041,809,562	99.07
銀行存款-保管金專	1112-2	27,005,876	0.66	什項負債	221	4,041,809,562	99.07
戶				存入保證金	2211	1,666,212	0.04
銀行存款-教育儲蓄	1112-4	1	0.00	應付退休及離職金	2213	316,153	0.01
專戶				應付代管資產	2214	4,039,827,197	99.03
零用及週轉金	1113	78,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
匯撥中現金	1114	0	0.00	基金餘額	3	10,514,888	0.26
預付款項	115	362,000	0.01	基金餘額	31	10,514,888	0.26
預付費用	1154	362,000	0.01	基金餘額	311	10,514,888	0.26
投資、長期應收款項、貸	12	316,153	0.01	累積餘額	3111	2,987,723	0.07
墊款及準備金				本期賸餘	3112	7,527,165	0.18
準備金	124	316,153	0.01				
信託代理與保證資產		2,827,622		信託代理與保證負債		2,827,622	
保管品		233,112		應付保管品		233,112	
保證品		2,594,510		應付保證品		2,594,510	

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109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		
退休及離職準備金	1241	316,153	0.01	合計：		4,079,563,510	
其他資產	13	4,041,726,592	99.07				
什項資產	131	4,041,726,592	99.07				
存出保證金	1311	10,000	0.00				
存出保證金-預算外	1311-2	10,000	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	1,889,395	0.05				
代管資產	1316	4,039,827,197	99.03				
代管資產-土地	1316-1	4,012,998,838	98.37				
代管資產-房屋及建築	1316-2	26,365,340	0.65				
代管資產-機械及設備	1316-3	376,967	0.01				
代管資產-交通及運輸設備	1316-4	9,421	0.00				
代管資產-什項設備	1316-5	54,589	0.00				
代管資產-土地改良物	1316-8	22,042	0.00				
信託代理與保證資產		2,827,622		信託代理與保證負債		2,827,622	
保管品		233,112		應付保管品		233,112	
保證品		2,594,510		應付保證品		2,594,510	

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109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		
合計：		4,079,563,510					
信託代理與保證資產		2,827,622		信託代理與保證負債		2,827,622	
保管品		233,112		應付保管品		233,112	
保證品		2,594,510		應付保證品		2,594,510	
註：							

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區中港國民小學

13393-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 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				17,904,762	15,760,000	2,144,762	13.61
		累計數				114,552,873	118,909,000	-4,356,127	-3.66
建築及設備計畫		本月數				23,100	55,000	-31,900	-58.00
		累計數				96,341	55,000	41,341	75.17