

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8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 109 年 8 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	17,044,989	16,744,000	300,989	1.80	168,998,793	165,849,000	3,149,793	1.90
徵收及依法分配收入	41		2,923		2,923		4,923		4,923	
違規罰款收入	415		2,923		2,923		4,923		4,923	
勞務收入	43	440,000	38,370		38,370		396,436	220,000	176,436	80.20
服務收入	431	440,000	38,370		38,370		396,436	220,000	176,436	80.20
財產收入	45	362,000					199,018	181,000	18,018	9.95
權利金收入	453	360,000					195,020	180,000	15,020	8.34
利息收入	454	2,000					3,998	1,000	2,998	299.80
政府撥入收入	46	212,771,000	16,995,929	16,744,000	251,929	1.50	167,274,639	164,530,000	2,744,639	1.67
公庫撥款收入	462	212,771,000	16,995,929	16,744,000	251,929	1.50	167,274,639	164,530,000	2,744,639	1.67
教學收入	4S	1,816,000					1,013,700	908,000	105,700	11.64
學雜費收入	4S1	1,816,000					1,013,700	908,000	105,700	11.64
其他收入	4Y	20,000	7,767		7,767		110,077	10,000	100,077	1,000.77
雜項收入	4YY	20,000	7,767		7,767		110,077	10,000	100,077	1,000.77
基金用途	5	215,409,000	17,793,225	16,744,000	1,049,225	6.27	165,385,616	165,849,000	-463,384	-0.28
國民教育計畫	53	215,040,000	17,754,251	16,744,000	1,010,251	6.03	165,227,726	165,664,000	-436,274	-0.26
國民小學教育	532	215,040,000	17,754,251	16,744,000	1,010,251	6.03	165,227,726	165,664,000	-436,274	-0.26
建築及設備計畫	5M	369,000	38,974		38,974		157,890	185,000	-27,110	-14.65
營建及修建工程	5M2									
其他設備	5M4	369,000	38,974		38,974		157,890	185,000	-27,110	-14.65
本期賸餘(短絀)	6		-748,236		-748,236		3,613,177		3,613,177	
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					6,600,900	2,393,585	4,207,315	175.77

註：1. 違規罰款收入：本月係畢業紀念冊採購案逾期交貨之罰款；累計係廠商逾期交貨或逾時送貨之罰款。2. 服務收入：本月係場地租借收入超出預期；累計超收係各項場地租金調漲所致。3. 利息收入：累計係保管金專戶本金超出預期所致。4. 學雜費收入：累計超收係各類減免幼生較預計減少致收入超收。5. 雜項收入：本月係資源回收收入超出預期；累計超收主要係收回108年閏推教師鐘點費，轉由教育部補助款支應所致。6. 其他設備：本月係前分配之冷氣機購置於本月付款所致；累計短支係依校園整體需求統整欲購置設備故延後執行。

新北市地方教育發展基金 — 新北市新莊區中港國民小學

平衡表

中華民國109年8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	4,073,979,192	100.00	負 債	2	4,067,378,292	99.84
流動資產	11	33,350,973	0.82	流動負債	21	24,506,294	0.60
現金	111	32,988,973	0.81	應付款項	212	24,506,294	0.60
銀行存款	1112	32,910,973	0.81	應付代收款	2123	24,506,294	0.60
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	6,160,900	0.15	應付費用	2125	0	0.00
存款				其他負債	22	4,042,871,998	99.24
銀行存款-保管金專	1112-2	26,750,072	0.66	什項負債	221	4,042,871,998	99.24
戶				存入保證金	2211	2,722,212	0.07
銀行存款-教育儲蓄	1112-4	1	0.00	應付退休及離職金	2213	323,413	0.01
專戶				應付代管資產	2214	4,039,826,373	99.16
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	6,600,900	0.16
預付款項	115	362,000	0.01	基金餘額	31	6,600,900	0.16
預付費用	1154	362,000	0.01	基金餘額	311	6,600,900	0.16
投資、長期應收款項、貸	12	323,413	0.01	累積餘額	3111	2,987,723	0.07
墊款及準備金				本期賸餘	3112	3,613,177	0.09
準備金	124	323,413	0.01				
信託代理與保證資產		3,001,016		信託代理與保證負債		3,001,016	
保管品		676,500		應付保管品		676,500	
保證品		2,324,516		應付保證品		2,324,516	

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8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	323,413	0.01	合計：		4,073,979,192	
其他資產	13	4,040,304,806	99.17				
什項資產	131	4,040,304,806	99.17				
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	468,433	0.01				
代管資產	1316	4,039,826,373	99.16				
代管資產-土地	1316-1	4,012,998,838	98.50				
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	53,765	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		3,001,016		信託代理與保證負債		3,001,016	
保管品		676,500		應付保管品		676,500	
保證品		2,324,516		應付保證品		2,324,516	
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8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：		4,073,979,192					
信託代理與保證資產		3,001,016		信託代理與保證負債		3,001,016	
保管品		676,500		應付保管品		676,500	
保證品		2,324,516		應付保證品		2,324,516	
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 8 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				17,754,251	16,744,000	1,010,251	6.03
		累計數				165,227,726	165,664,000	-436,274	-0.26
建築及設備計畫		本月數				38,974	0	38,974	0.00
		累計數				157,890	185,000	-27,110	-14.65