

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12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 12 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	1,677,891	854,000	823,891	96.47	234,479,017	215,409,000	19,070,017	8.85
徵收及依法分配收入	41		2,000		2,000		6,923		6,923	
違規罰款收入	415		2,000		2,000		6,923		6,923	
勞務收入	43	440,000	1,500		1,500		561,336	440,000	121,336	27.58
服務收入	431	440,000	1,500		1,500		561,336	440,000	121,336	27.58
財產收入	45	362,000	2,272	1,000	1,272	127.20	396,310	362,000	34,310	9.48
財產處分收入	451		700		700		700		700	
權利金收入	453	360,000					390,040	360,000	30,040	8.34
利息收入	454	2,000	1,572	1,000	572	57.20	5,570	2,000	3,570	178.50
政府撥入收入	46	212,771,000	1,670,819	853,000	817,819	95.88	230,937,505	212,771,000	18,166,505	8.54
公庫撥款收入	462	212,771,000	1,670,819	853,000	817,819	95.88	230,937,505	212,771,000	18,166,505	8.54
教學收入	4S	1,816,000	1,300		1,300		2,443,500	1,816,000	627,500	34.55
學雜費收入	4S1	1,816,000	1,300		1,300		2,443,500	1,816,000	627,500	34.55
其他收入	4Y	20,000					133,443	20,000	113,443	567.22
雜項收入	4YY	20,000					133,443	20,000	113,443	567.22
基金用途	5	215,409,000	5,131,917	854,000	4,277,917	500.93	234,073,597	215,409,000	18,664,597	8.66
國民教育計畫	53	215,040,000	4,190,011	794,000	3,396,011	427.71	232,772,073	215,040,000	17,732,073	8.25
建築及設備計畫	5M	369,000	941,906	60,000	881,906	1,469.84	1,301,524	369,000	932,524	252.72
購建固定資產		369,000	941,906	60,000	881,906	1,469.84	1,301,524	369,000	932,524	252.72
本期賸餘(短絀)	6		-3,454,026		-3,454,026		405,420		405,420	
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					3,393,143	2,393,585	999,558	41.76

註：1. 違規罰款收入：本月及累計係廠商逾期交貨之罰款。2. 服務收入：本月係場地租借超出預期；累計超收係各項場地租金調漲所致。3. 財產處分收入：本月及累計係已逾耐用年限且不堪使用棒球設備提前報廢之變賣收入。4. 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。5. 公庫撥款收入：本月超收係教育局撥補用人費用不足數。6. 學雜費收入：本月係分期繳納之幼生活動費繳庫數；累計超收係幼兒園於109學年度增班所致。7. 雜項收入：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。8. 國民小學教育：本月超支係用人費用較預計為高。9. 營建及修建工程：本月及累計係動支以前年度賸餘辦理高壓變電室雨棚整修工程。10. 其他設備：本月及累計超支係動支以前年度賸餘辦理创客教室暨自然科學教室教學設備採購。

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12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	4,076,578,195	100.00	負 債	2	4,073,185,052	99.92
流動資產	11	36,540,339	0.90	流動負債	21	31,494,445	0.77
現金	111	36,540,339	0.90	應付款項	212	31,494,445	0.77
銀行存款	1112	36,540,339	0.90	應付代收款	2123	31,424,245	0.77
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	3,467,524	0.09	應付費用	2125	70,200	0.00
存款				其他負債	22	4,041,690,607	99.14
銀行存款-保管金專	1112-2	33,072,814	0.81	什項負債	221	4,041,690,607	99.14
戶				存入保證金	2211	2,508,222	0.06
銀行存款-教育儲蓄	1112-4	1	0.00	應付退休及離職金	2213	337,511	0.01
專戶				應付代管資產	2214	4,038,840,693	99.07
零用及週轉金	1113	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	4,181	0.00
匯撥中現金	1114	0	0.00	基金餘額	3	3,393,143	0.08
預付款項	115	0	0.00	基金餘額	31	3,393,143	0.08
預付費用	1154	0	0.00	基金餘額	311	3,393,143	0.08
投資、長期應收款項、貸	12	337,511	0.01	累積餘額	3111	2,987,723	0.07
墊款及準備金				本期賸餘	3112	405,420	0.01
準備金	124	337,511	0.01				
信託代理與保證資產		2,324,397		信託代理與保證負債		2,324,397	
保管品		199,881		應付保管品		199,881	
保證品		2,124,516		應付保證品		2,124,516	

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12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	337,511	0.01	合計：		4,076,578,195	
其他資產	13	4,039,700,345	99.10				
什項資產	131	4,039,700,345	99.10				
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	849,652	0.02				
代管資產	1316	4,038,840,693	99.07				
代管資產-土地	1316-1	4,012,998,838	98.44				
代管資產-房屋及建築	1316-2	25,489,530	0.63				
代管資產-機械及設備	1316-3	306,401	0.01				
代管資產-交通及運輸設備	1316-4	7,804	0.00				
代管資產-什項設備	1316-5	16,078	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		2,324,397		信託代理與保證負債		2,324,397	
保管品		199,881		應付保管品		199,881	
保證品		2,124,516		應付保證品		2,124,516	

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12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：		4,076,578,195					

信託代理與保證資產

2,324,397

信託代理與保證負債

2,324,397

保管品

199,881

應付保管品

199,881

保證品

2,124,516

應付保證品

2,124,516

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 12 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				4,190,011	794,000	3,396,011	427.71
		累計數				232,772,073	215,040,000	17,732,073	8.25
建築及設備計畫		本月數				941,906	60,000	881,906	1469.84
		累計數				1,301,524	369,000	932,524	252.72