

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 111 年 1 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	235,503,000	55,285,814	55,440,000	-154,186	-0.28	55,285,814	55,440,000	-154,186	-0.28
徵收及依法分配收入	41		348		348		348		348	
違規罰款收入	415		348		348		348		348	
勞務收入	43	460,000		10,000	-10,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
服務收入	431	460,000		10,000	-10,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
財產收入	45	302,000		150,000	-150,000	-100.00		150,000	-150,000	-100.00
權利金收入	453	300,000		150,000	-150,000	-100.00		150,000	-150,000	-100.00
利息收入	454	2,000								
政府撥入收入	46	232,139,000	55,280,000	55,280,000			55,280,000	55,280,000		
公庫撥款收入	462	232,139,000	55,280,000	55,280,000			55,280,000	55,280,000		
教學收入	4S	2,582,000								
學雜費收入	4S1	2,582,000								
其他收入	4Y	20,000	5,466		5,466		5,466		5,466	
雜項收入	4YY	20,000	5,466		5,466		5,466		5,466	
基金用途	5	236,003,000	49,186,694	55,440,000	-6,253,306	-11.28	49,186,694	55,440,000	-6,253,306	-11.28
國民教育計畫	53	235,127,000	49,186,694	55,440,000	-6,253,306	-11.28	49,186,694	55,440,000	-6,253,306	-11.28
國民小學教育	532	235,127,000	49,186,694	55,440,000	-6,253,306	-11.28	49,186,694	55,440,000	-6,253,306	-11.28
建築及設備計畫	5M	876,000								
其他設備	5M4	876,000								
本期賸餘(短絀)	6	-500,000	6,099,120		6,099,120		6,099,120		6,099,120	
期初基金餘額	71	2,893,143					2,689,447	2,893,143	-203,696	-7.04
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,393,143					8,788,567	2,893,143	5,895,424	203.77

註：1. 違規罰款收入：本月份及累計收入主要係廠商未依契約規定之相關罰款。2. 服務收入：本月份及累計差異係場地租借不如預期。3. 權利金收入：本月份及累計差異係權利金尚未繳入。4. 雜項收入：本月份及累計差異係資源回收變賣收入高於預期。5. 國民小學教育：本月份及累計差異係配合實際所需覈實執行。

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 111 年 1 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				49,186,694	55,440,000	-6,253,306	-11.28
		累計數				49,186,694	55,440,000	-6,253,306	-11.28

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區中港國民小學

13393-3

資本資產明細表

中華民國 111 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額	接受他人贈與 及其他
			增加數	減少數			
資產	84,520,259	47,116,880	164,202			37,567,581	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	5,059,541	2,433,557				2,625,984	
房屋及建築	31,958,332	15,016,155				16,942,177	
機械及設備	19,523,880	12,190,552				7,333,328	
交通及運輸設備	1,466,816	1,006,710				460,106	
雜項設備	26,511,690	16,469,906	164,202			10,205,986	164,202
租賃資產							
租賃權益改良							
購建中固定資產							
遞耗資產							
權利							

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置145,150元、撥入19,052元。

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區中港國民小學

13393-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額	接受他人贈與 及其他
			增加數	減少數			
電腦軟體 發展中之無形資產 其他							

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置145,150元、撥入19,052元。

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111年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	4,358,836,418	100.00	負債	2	4,312,480,270	98.94
流動資產	11	55,444,773	1.27	流動負債	21	46,462,744	1.07
現金	1101	54,066,773	1.24	應付款項	2102	46,462,744	1.07
銀行存款	110102	53,976,773	1.24	應付代收款	210203	46,462,744	1.07
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	8,704,367	0.20	應付費用	210204	0	0.00
存款				其他負債	28	4,266,017,526	97.87
銀行存款-保管金專	110102-2	45,272,405	1.04	什項負債	2801	4,266,017,526	97.87
戶				存入保證金	280104	4,947,509	0.11
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	1	0.00	應付退休及離職金	280106	380,033	0.01
專戶				應付代管資產	280107	4,259,306,184	97.72
零用及週轉金	110103	90,000	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	1,383,800	0.03
預付款項	1108	1,378,000	0.03	淨資產	3	46,356,148	1.06
預付費用	110804	1,378,000	0.03	淨資產	31	46,356,148	1.06
長期貸墊款及準備金	12	380,033	0.01	淨資產	3101	46,356,148	1.06
準備金	1203	380,033	0.01	累積餘額	310101	40,092,826	0.92
退休及離職準備金	120301	380,033	0.01	本期賸餘	310102	6,263,322	0.14
信託代理與保證資產		2,897,091		信託代理與保證負債		2,897,091	
保管品		848,885		應付保管品		848,885	
保證品		2,048,206		應付保證品		2,048,206	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
固定資產	14	37,567,581	0.86	合計：		4,358,836,418	
土地改良物	1402	2,625,984	0.06				
土地改良物	140201	5,059,541	0.12				
累計折舊-土地改良物	140202	-2,433,557	-0.06				
房屋建築及設備	1404	16,942,177	0.39				
房屋建築及設備	140401	31,958,332	0.73				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-15,016,155	-0.34				
機械及設備	1405	7,333,328	0.17				
機械及設備	140501	19,523,880	0.45				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,190,552	-0.28				
交通及運輸設備	1406	460,106	0.01				
交通及運輸設備	140601	1,466,816	0.03				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,006,710	-0.02				
雜項設備	1407	10,205,986	0.23				
信託代理與保證資產		2,897,091		信託代理與保證負債		2,897,091	
保管品		848,885		應付保管品		848,885	
保證品		2,048,206		應付保證品		2,048,206	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
雜項設備	140701	26,675,892	0.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,469,906	-0.38				
其他資產	18	4,265,444,031	97.86				
什項資產	1801	4,265,444,031	97.86				
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	6,127,847	0.14				
代管資產	180106	4,259,306,184	97.72				
代管資產-土地	180106-1	4,234,419,666	97.15				
代管資產-房屋及建築	180106-2	24,613,721	0.56				
代管資產-機械及設備	180106-3	234,927	0.01				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	6,187	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	9,641	0.00				
信託代理與保證資產		2,897,091		信託代理與保證負債		2,897,091	
保管品		848,885		應付保管品		848,885	
保證品		2,048,206		應付保證品		2,048,206	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		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：		4,358,836,418					

信託代理與保證資產

2,897,091

信託代理與保證負債

2,897,091

保管品

848,885

應付保管品

848,885

保證品

2,048,206

應付保證品

2,048,206

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

新北市地方教育發展基金 — 新北市新莊區中港國民小學

收入支出表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	55,450,016	55,450,016
徵收及依法分配收入	348	348
違規罰款收入	348	348
財產收益	164,202	164,202
財產交易利益	164,202	164,202
政府撥入收入	55,280,000	55,280,000
公庫撥款收入	55,280,000	55,280,000
其他收入	5,466	5,466
雜項收入	5,466	5,466
支出	49,186,694	49,186,694
人事支出	48,986,447	48,986,447
人事支出	48,986,447	48,986,447
業務支出	200,247	200,247
業務支出	200,247	200,247
本期賸餘(短絀)	6,263,322	6,263,322
期初淨資產		40,092,826
解繳公庫		
期末淨資產		46,356,148

註：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區中港國民小學

13393-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	55,285,814	164,202	55,450,016	收入
徵收及依法分配收入	348		348	徵收及依法分配收入
財產收入		164,202	164,202	財產收益
政府撥入收入	55,280,000		55,280,000	政府撥入收入
其他收入	5,466		5,466	其他收入
基金用途	49,186,694		49,186,694	支出
用人費用	48,986,447		48,986,447	人事支出
服務費用	168,269	31,978	200,247	業務支出
材料及用品費	19,978	-19,978		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
本期賸餘(短絀)	6,099,120	164,202	6,263,322	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,689,447	37,403,379	40,092,826	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,788,567	37,567,581	46,356,148	期末淨資產

註：收入調整數164,202元，係代辦經費專款購置固定資產之利益145,150元、撥入固定資產之利益19,052元。

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區中港國民小學

各項費用彙計表 中華民國111年1月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	225,562,000	48,986,447	-176,575,553	-78.28
11 正式員額薪資		20,998,974	20,998,974	
113 職員薪金		20,733,967	20,733,967	
114 工員工資		265,007	265,007	
12 聘僱及兼職人員薪資		692,551	692,551	
121 聘用人員薪金		97,760	97,760	
122 約僱職員薪金		109,736	109,736	
124 兼職人員酬金		485,055	485,055	
15 獎金		15,599,291	15,599,291	
151 考績獎金		132,540	132,540	
152 年終獎金		15,466,751	15,466,751	
16 退休及卹償金		10,912,210	10,912,210	
161 職員退休及離職金		10,912,210	10,912,210	
18 福利費		783,421	783,421	
181 分擔員工保險費		523,264	523,264	
18Y 其他福利費		260,157	260,157	
2 服務費用	5,734,000	168,269	-5,565,731	-97.07
22 郵電費		5,247	5,247	
221 郵費		340	340	
222 電話費		4,907	4,907	
25 修理保養及保固費		19,934	19,934	
252 一般房屋修護費		1,589	1,589	
257 雜項設備修護費		18,345	18,345	
27 一般服務費		135,500	135,500	
279 外包費		13,000	13,000	
27D 計時與計件人員酬金		122,500	122,500	

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區中港國民小學

各項費用彙計表 中華民國111年1月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
28 專業服務費		2,500	2,500	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		2,500	2,500	
29 公共關係費		5,088	5,088	
291 公共關係費		5,088	5,088	
3 材料及用品費	1,392,000	19,978	-1,372,022	-98.56
32 用品消耗		19,978	19,978	
321 辦公(事務)用品		19,260	19,260	
324 化學藥劑與實驗用品		178	178	
32Y 其他用品消耗		540	540	
4 租金、償債、利息及相關手續費	179,000		-179,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	876,000		-876,000	-100.00
51 購建固定資產	876,000		-876,000	-100.00
514 購置機械及設備	176,000		-176,000	-100.00
516 購置雜項設備	700,000		-700,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	2,260,000	12,000	-2,248,000	-99.47
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合 計	236,003,000	49,186,694	-186,816,306	-79.16