

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 106年10月份

主辦會計人員  彭淑芳 基金主持人

 校長張文斌

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 106 年 10 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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	215,898,000	14,135,722	11,959,000	2,176,722	18.20	215,951,699	207,775,000	8,176,699	3.94
徵收及依法分配收入	41		37,800		37,800		37,800		37,800	
違規罰款收入	415		37,800		37,800		37,800		37,800	
勞務收入	43	400,000	7,950		7,950		389,940	400,000	-10,060	-2.52
服務收入	431	400,000	7,950		7,950		389,940	400,000	-10,060	-2.52
財產收入	45	610,000					281,766	605,000	-323,234	-53.43
財產處分收入	451						3,000		3,000	
權利金收入	453	600,000					276,500	600,000	-323,500	-53.92
利息收入	454	10,000					2,266	5,000	-2,734	-54.68
政府撥入收入	46	214,018,000	13,491,572	11,959,000	1,532,572	12.82	213,981,393	205,900,000	8,081,393	3.92
公庫撥款收入	462	214,018,000	13,491,572	11,959,000	1,532,572	12.82	213,981,393	205,900,000	8,081,393	3.92
教學收入	4S	870,000	598,400		598,400		1,259,700	870,000	389,700	44.79
學雜費收入	4S1	870,000	598,400		598,400		1,259,700	870,000	389,700	44.79
其他收入	4Y						1,100		1,100	
雜項收入	4YY						1,100		1,100	
基金用途	5	215,898,000	23,153,770	11,959,000	11,194,770	93.61	206,119,308	207,775,000	-1,655,692	-0.80
國民教育計畫	53	215,598,000	23,131,770	11,959,000	11,172,770	93.43	205,890,623	207,505,000	-1,614,377	-0.78
國民小學教育	532	215,598,000	23,131,770	11,959,000	11,172,770	93.43	205,890,623	207,505,000	-1,614,377	-0.78
建築及設備計畫	5M	300,000	22,000		22,000		228,685	270,000	-41,315	-15.30
其他設備	5M4	300,000	22,000		22,000		228,685	270,000	-41,315	-15.30
本期賸餘(短絀一)	6		-9,018,048		-9,018,048		9,832,391		9,832,391	
期初基金餘額	71	2,492,279					1,976,984	2,492,279	-515,295	-20.68
解繳國庫										
期末基金餘額	72	2,492,279					11,809,375	2,492,279	9,317,096	373.84

主：1. 違規罰款收入：本月份及累計數係廠商逾期完工罰款。2. 服務收入：本月份收入係學校會議及教室租借收入。3. 財產處分收入：累計數係變賣報廢財產所得。4. 權利金收入：累計數短絀係合作社權利金未及繳庫所致。5. 利息收入：累計數短絀係106年上半年保管金及零用金專戶利息收入未如預期。6. 公庫撥款收入：本月份超收係局撥8-12月合理教師員額補助款所致。7. 學雜費收入：本月份及累計數超收係106學年度幼兒園增設2班，致學費及學生活動費超收。8. 雜項收入：累計數係公物賠償收入。9. 國民小學教育：本月份超支係用人費用超過預期。10. 其他設備：本月份超支係支付美勞教室書櫃款項；累計數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

平衡表

中華民國106年10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	605,609,152	100.00	負債	2	593,799,777	98.05
動資產	11	43,317,783	7.15	流動負債	21	29,787,456	4.92
現金	111	43,317,783	7.15	應付款項	212	29,787,456	4.92
銀行存款	1112	27,239,783	4.50	應付代收款	2123	29,787,456	4.92
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	11,731,375	1.94	應付費用	2125	0	0.00
存款				其他負債	22	564,012,321	93.13
銀行存款-保管金專	1112-2	15,508,407	2.56	什項負債	221	564,012,321	93.13
戶				存入保證金	2211	2,165,416	0.36
銀行存款-教育儲蓄	1112-4	1	0.00	應付退休及離職金	2213	1,256,111	0.21
專戶				應付代管資產	2214	560,590,794	92.57
零用及週轉金	1113	78,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
匯撥中現金	1114	16,000,000	2.64	基金餘額	3	11,809,375	1.95
預付款項	115	0	0.00	基金餘額	31	11,809,375	1.95
預付費用	1154	0	0.00	基金餘額	311	11,809,375	1.95
投資、長期應收款項、貸	12	1,256,111	0.21	累積餘額	3111	1,976,984	0.33
款及準備金				本期賸餘	3112	9,832,391	1.62
準備金	124	1,256,111	0.21				
代理與保證資產		633,558		信託代理與保證負債		633,558	
管品		457,248		應付保管品		457,248	
登品		176,310		應付保證品		176,310	

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106年10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	1,256,111	0.21	合計：		605,609,152	
其他資產	13	561,035,258	92.64				
什項資產	131	561,035,258	92.64				
暫付及待結轉帳項	1315	444,464	0.07				
代管資產	1316	560,590,794	92.57				
代管資產-土地	1316-1	488,539,721	80.67				
代管資產-房屋及建築	1316-2	49,241,192	8.13				
代管資產-機械及設備	1316-3	9,749,905	1.61				
代管資產-交通及運輸設備	1316-4	695,697	0.11				
代管資產-什項設備	1316-5	7,750,138	1.28				
代管資產-土地改良物	1316-8	4,614,141	0.76				
合計：		605,609,152					
信託代理與保證資產		633,558		信託代理與保證負債		633,558	
保管品		457,248		應付保管品		457,248	
保證品		176,310		應付保證品		176,310	

三：

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

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 10 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			金 額		
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	增減(—) %
國民教育計畫		本月數				23,131,770	11,959,000	93.43
		累計數				205,890,623	207,505,000	-0.78
建築及設備計畫		本月數				22,000	0	0.00
		累計數				228,685	270,000	-15.30
合 計		本月數				23,153,770	11,959,000	93.61
		累計數				206,119,308	207,775,000	-0.80