

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12月份

主辦會計人員

會計室主任 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

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 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			
			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	2,248,191	1,601,000	647,191	40.42	222,916,832	215,898,000	7,018,832	3.25
徵收及依法分配收入	41						37,800		37,800	
違規罰款收入	415						37,800		37,800	
勞務收入	43	400,000	8,020		8,020		535,160	400,000	135,160	33.79
服務收入	431	400,000	8,020		8,020		535,160	400,000	135,160	33.79
財產收入	45	610,000	2,640	5,000	-2,360	-47.20	560,906	610,000	-49,094	-8.05
財產處分收入	451						3,000		3,000	
權利金收入	453	600,000					553,000	600,000	-47,000	-7.83
利息收入	454	10,000	2,640	5,000	-2,360	-47.20	4,906	10,000	-5,094	-50.94
政府撥入收入	46	214,018,000	1,761,831	1,596,000	165,831	10.39	219,657,342	214,018,000	5,639,342	2.63
公庫撥款收入	462	214,018,000	1,761,831	1,596,000	165,831	10.39	219,657,342	214,018,000	5,639,342	2.63
教學收入	4S	870,000					1,607,200	870,000	737,200	84.74
學雜費收入	4S1	870,000					1,607,200	870,000	737,200	84.74
其他收入	4Y		475,700		475,700		518,424		518,424	
雜項收入	4YY		475,700		475,700		518,424		518,424	
基金用途	5	215,898,000	4,142,662	1,601,000	2,541,662	158.75	222,013,743	215,898,000	6,115,743	2.83
國民教育計畫	53	215,598,000	4,142,662	1,601,000	2,541,662	158.75	221,714,308	215,598,000	6,116,308	2.84
建築及設備計畫	5M	300,000					299,435	300,000	-565	-0.19
購建固定資產		300,000					299,435	300,000	-565	-0.19
本期賸餘(短絀一)	6		-1,894,471		-1,894,471		903,089		903,089	
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					2,880,073	2,492,279	387,794	15.56

註：1. 違規罰款收入：累計數係廠商逾期完工罰款。2. 服務收入：本月份收入係網球場及教室租借收入；累計數超收係場地租借次數超出預期。3. 財產處分收入：累計數係變賣報廢財產所得。4. 利息收入：本月份及累計數短收係106年下半年保管金及零用金專戶利息收入未如預期。5. 公庫撥款收入：本月份超收係教育局撥106年8-12月特教班教師課稅後調整授課節數及導師費所致。6. 學雜費收入：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。7. 雜項收入：本月份及累計數收入主要係各項應付代收之清理結餘。8. 國民小學教育：本月份超支係用人費用超過預期。

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	595,669,912	100.00	負債	2	592,789,839	99.52
流動資產	11	33,624,282	5.64	流動負債	21	28,606,819	4.80
現金	111	33,624,282	5.64	應付款項	212	28,606,819	4.80
銀行存款	1112	33,624,282	5.64	應付代收款	2123	28,606,819	4.80
銀行存款-縣(市)庫存款	1112-1	2,896,852	0.49	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	1112-2	30,727,429	5.16	其他負債	22	564,183,020	94.71
銀行存款-教育儲蓄專戶	1112-4	1	0.00	什項負債	221	564,183,020	94.71
零用及週轉金	1113	0	0.00	存入保證金	2211	2,286,016	0.38
匯撥中現金	1114	0	0.00	應付退休及離職金	2213	1,270,668	0.21
預付款項	115	0	0.00	應付代管資產	2214	560,609,557	94.11
預付費用	1154	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	16,779	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,270,668	0.21	基金餘額	3	2,880,073	0.48
準備金	124	1,270,668	0.21	基金餘額	31	2,880,073	0.48
				基金餘額	311	2,880,073	0.48
				累積餘額	3111	1,976,984	0.33
				本期賸餘	3112	903,089	0.15
信託代理與保證資產		497,697		信託代理與保證負債		497,697	
呆管品		321,387		應付保管品		321,387	
呆證品		176,310		應付保證品		176,310	

主：

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	1,270,668	0.21	合計：		595,669,912	
其他資產	13	560,774,962	94.14				
什項資產	131	560,774,962	94.14				
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	155,405	0.03				
代管資產	1316	560,609,557	94.11				
代管資產-土地	1316-1	488,539,721	82.02				
代管資產-房屋及建築	1316-2	49,241,192	8.27				
代管資產-機械及設備	1316-3	9,768,668	1.64				
代管資產-交通及運輸設備	1316-4	695,697	0.12				
代管資產-什項設備	1316-5	7,750,138	1.30				
代管資產-土地改良物	1316-8	4,614,141	0.77				
信託代理與保證資產		497,697		信託代理與保證負債		497,697	
保管品		321,387		應付保管品		321,387	
保證品		176,310		應付保證品		176,310	

注：



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		
		595,669,912					
代理與保證資產		497,697		信託代理與保證負債		497,697	
品		321,387		應付保管品		321,387	
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

13393-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 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			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				4,142,662	1,601,000	158.75
		累計數				221,714,308	215,598,000	2.84
建築及設備計畫		本月數				0	0	0.00
		累計數				299,435	300,000	-0.19
合 計		本月數				4,142,662	1,601,000	158.75
		累計數				222,013,743	215,898,000	2.83