

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 107年3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

13393-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 3 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	221,300,000	20,081,583	17,012,000	3,069,583	18.04	92,708,951	89,503,000	3,205,951	3.58
徵收及依法分配收入	41						13,500		13,500	
違規罰款收入	415						13,500		13,500	
勞務收入	43	400,000	260,350	200,000	60,350	30.18	362,960	200,000	162,960	81.48
服務收入	431	400,000	260,350	200,000	60,350	30.18	362,960	200,000	162,960	81.48
財產收入	45	561,000	276,500	275,000	1,500	0.55	276,500	275,000	1,500	0.55
權利金收入	453	550,000	276,500	275,000	1,500	0.55	276,500	275,000	1,500	0.55
利息收入	454	11,000								
政府撥入收入	46	218,363,000	19,544,433	15,737,000	3,807,433	24.19	92,052,212	88,228,000	3,824,212	4.33
公庫撥款收入	462	218,363,000	19,544,433	15,737,000	3,807,433	24.19	92,052,212	88,228,000	3,824,212	4.33
教學收入	4S	1,956,000		800,000	-800,000	-100.00		800,000	-800,000	-100.00
學雜費收入	4S1	1,956,000		800,000	-800,000	-100.00		800,000	-800,000	-100.00
其他收入	4Y	20,000	300		300		3,779		3,779	
雜項收入	4YY	20,000	300		300		3,779		3,779	
基金用途	5	221,300,000	17,926,772	17,012,000	914,772	5.38	80,056,624	89,503,000	-9,446,376	-10.55
國民教育計畫	53	220,970,000	17,899,564	16,952,000	947,564	5.59	80,029,416	89,443,000	-9,413,584	-10.52
國民小學教育	532	220,970,000	17,899,564	16,952,000	947,564	5.59	80,029,416	89,443,000	-9,413,584	-10.52
建築及設備計畫	5M	330,000	27,208	60,000	-32,792	-54.65	27,208	60,000	-32,792	-54.65
其他設備	5M4	330,000	27,208	60,000	-32,792	-54.65	27,208	60,000	-32,792	-54.65
本期賸餘(短絀一)	6		2,154,811		2,154,811		12,652,327		12,652,327	
期初基金餘額	71	1,976,984					2,880,073	1,976,984	903,089	45.68
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,976,984					15,532,400	1,976,984	13,555,416	685.66

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：本月份及累計數超收係網球場及教室等場地租借超出預期所致。3. 公庫撥款收入：本月份超收係教育局撥入5位教師之退休及補償金所致。4. 學雜費收入：本月份及累計數收入短收係幼兒園學費及學生活動費未及辦理繳庫所致。5. 雜項收入：本月份及累計數收入係學生破壞公務之賠償及環保局撥入之資源回收收入。6. 國民小學教育：累計數短支係用人費用未如預期。7. 其他設備：本月份及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107年3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	603,610,243	100.00	負 債	2	588,077,843	97.43
流動資產	11	41,371,652	6.85	流動負債	21	24,576,012	4.07
現金	111	41,020,652	6.80	應付款項	212	24,576,012	4.07
銀行存款	1112	40,942,652	6.78	應付代收款	2123	24,576,012	4.07
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	15,103,400	2.50	其他負債	22	563,501,831	93.36
存款				什項負債	221	563,501,831	93.36
銀行存款-保管金專	1112-2	25,839,251	4.28	存入保證金	2211	1,944,039	0.32
戶				應付退休及離職金	2213	1,301,424	0.22
銀行存款-教育儲蓄	1112-4	1	0.00	應付代管資產	2214	560,256,368	92.82
專戶				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
零用及週轉金	1113	78,000	0.01	基金餘額	3	15,532,400	2.57
匯撥中現金	1114	0	0.00	基金餘額	31	15,532,400	2.57
預付款項	115	351,000	0.06	基金餘額	311	15,532,400	2.57
預付費用	1154	351,000	0.06	累積餘額	3111	2,880,073	0.48
投資、長期應收款項、貸	12	1,301,424	0.22	本期賸餘	3112	12,652,327	2.10
墊款及準備金				合計：		603,610,243	
準備金	124	1,301,424	0.22				
信託代理與保證資產		596,598		信託代理與保證負債		596,598	
保管品		420,288		應付保管品		420,288	
保證品		176,310		應付保證品		176,310	

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107年3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	1,301,424	0.22				
其他資產	13	560,937,167	92.93				
什項資產	131	560,937,167	92.93				
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	670,799	0.11				
代管資產	1316	560,256,368	92.82				
代管資產-土地	1316-1	488,186,532	80.88				
代管資產-房屋及建築	1316-2	49,241,192	8.16				
代管資產-機械及設備	1316-3	9,768,668	1.62				
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	1.28				
代管資產-土地改良物	1316-8	4,614,141	0.76				
信託代理與保證資產		596,598		信託代理與保證負債		596,598	
保管品		420,288		應付保管品		420,288	
保證品		176,310		應付保證品		176,310	

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107年3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：		603,610,243					
信託代理與保證資產		596,598		信託代理與保證負債		596,598	
保管品		420,288		應付保管品		420,288	
保證品		176,310		應付保證品		176,310	
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 107 年 3 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				17,899,564	16,952,000	947,564	5.59
		累計數				80,029,416	89,443,000	-9,413,584	-10.52
建築及設備計畫		本月數				27,208	60,000	-32,792	-54.65
		累計數				27,208	60,000	-32,792	-54.65
合 計		本月數				17,926,772	17,012,000	914,772	5.38
		累計數				80,056,624	89,503,000	-9,446,376	-10.55