

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5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 5 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	15,188,151	15,017,000	171,151	1.14	124,040,939	119,941,000	4,099,939	3.42
徵收及依法分配收入	41						18,965		18,965	
違規罰款收入	415						18,965		18,965	
勞務收入	43	400,000	10,751		10,751		380,853	200,000	180,853	90.43
服務收入	431	400,000	10,751		10,751		380,853	200,000	180,853	90.43
財產收入	45	561,000					276,500	275,000	1,500	0.55
權利金收入	453	550,000					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	14,829,000	14,829,000			122,408,916	118,478,000	3,930,916	3.32
公庫撥款收入	462	218,363,000	14,829,000	14,829,000			122,408,916	118,478,000	3,930,916	3.32
教學收入	4S	1,956,000	348,400	178,000	170,400	95.73	924,000	978,000	-54,000	-5.52
學雜費收入	4S1	1,956,000	348,400	178,000	170,400	95.73	924,000	978,000	-54,000	-5.52
其他收入	4Y	20,000		10,000	-10,000	-100.00	31,705	10,000	21,705	217.05
雜項收入	4YY	20,000		10,000	-10,000	-100.00	31,705	10,000	21,705	217.05
基金用途	5	221,300,000	16,466,506	15,017,000	1,449,506	9.65	113,297,424	119,941,000	-6,643,576	-5.54
國民教育計畫	53	220,970,000	16,433,506	15,017,000	1,416,506	9.43	113,207,688	119,881,000	-6,673,312	-5.57
國民小學教育	532	220,970,000	16,433,506	15,017,000	1,416,506	9.43	113,207,688	119,881,000	-6,673,312	-5.57
建築及設備計畫	5M	330,000	33,000		33,000		89,736	60,000	29,736	49.56
其他設備	5M4	330,000	33,000		33,000		89,736	60,000	29,736	49.56
本期賸餘(短絀一)	6		-1,278,355		-1,278,355		10,743,515		10,743,515	
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					13,623,588	1,976,984	11,646,604	589.11

註：1. 違規罰款收入：累計數收入主要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次數超出預期所致。3. 學雜費收入：本月份超收係經濟弱勢幼生人數超出預期，致補助之學費及學生活動費超收。4. 雜項收入：本月份短收係資源回收收入未如預期；累計數超收主要係教育局各項補助計畫之賸餘款。5. 其他設備：本月份及累計數超支係置物架提前購買所致。

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5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	600,443,277	100.00	負 債	2	586,819,689	97.73
流動資產	11	39,896,283	6.64	流動負債	21	25,188,107	4.19
現金	111	39,545,283	6.59	應付款項	212	25,188,107	4.19
銀行存款	1112	39,467,283	6.57	應付代收款	2123	25,188,107	4.19
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	13,194,588	2.20	其他負債	22	561,631,582	93.54
存款				什項負債	221	561,631,582	93.54
銀行存款-保管金專	1112-2	26,272,694	4.38	存入保證金	2211	1,894,239	0.32
戶				應付退休及離職金	2213	310,475	0.05
銀行存款-教育儲蓄	1112-4	1	0.00	應付代管資產	2214	559,426,868	93.17
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	13,623,588	2.27
匯撥中現金	1114	0	0.00	基金餘額	31	13,623,588	2.27
預付款項	115	351,000	0.06	基金餘額	311	13,623,588	2.27
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	310,475	0.05	本期賸餘	3112	10,743,515	1.79
墊款及準備金				合計：		600,443,277	
準備金	124	310,475	0.05				
信託代理與保證資產		348,471		信託代理與保證負債		348,471	
保管品		172,161		應付保管品		172,161	
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5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	310,475	0.05				
其他資產	13	560,236,519	93.30				
什項資產	131	560,236,519	93.30				
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	799,651	0.13				
代管資產	1316	559,426,868	93.17				
代管資產-土地	1316-1	488,186,532	81.30				
代管資產-房屋及建築	1316-2	49,241,192	8.20				
代管資產-機械及設備	1316-3	9,691,968	1.61				
代管資產-交通及運輸設備	1316-4	618,697	0.10				
代管資產-什項設備	1316-5	7,074,338	1.18				
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		348,471		信託代理與保證負債		348,471	
保管品		172,161		應付保管品		172,161	
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5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：		600,443,277					

信託代理與保證資產

348,471

保管品

172,161

保證品

176,310

註：

信託代理與保證負債

348,471

應付保管品

172,161

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 107 年 5 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				16,433,506	15,017,000	1,416,506	9.43
		累計數				113,207,688	119,881,000	-6,673,312	-5.57
建築及設備計畫		本月數				33,000	0	33,000	0.00
		累計數				89,736	60,000	29,736	49.56
合 計		本月數				16,466,506	15,017,000	1,449,506	9.65
		累計數				113,297,424	119,941,000	-6,643,576	-5.54