

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10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 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	221,300,000	18,275,660	17,979,000	296,660	1.65	219,180,094	209,988,000	9,192,094	4.38
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	115,650		115,650		583,706	400,000	183,706	45.93
服務收入	431	400,000	115,650		115,650		583,706	400,000	183,706	45.93
財產收入	45	561,000	276,500		276,500		556,178	556,000	178	0.03
財產處分收入	451						1,550		1,550	
權利金收入	453	550,000	276,500		276,500		553,000	550,000	3,000	0.55
利息收入	454	11,000					1,628	6,000	-4,372	-72.87
政府撥入收入	46	218,363,000	17,316,610	17,179,000	137,610	0.80	216,487,772	207,244,000	9,243,772	4.46
公庫撥款收入	462	218,363,000	17,316,610	17,179,000	137,610	0.80	216,487,772	207,244,000	9,243,772	4.46
教學收入	4S	1,956,000	566,900	800,000	-233,100	-29.14	1,490,900	1,778,000	-287,100	-16.15
學雜費收入	4S1	1,956,000	566,900	800,000	-233,100	-29.14	1,490,900	1,778,000	-287,100	-16.15
其他收入	4Y	20,000					42,573	10,000	32,573	325.73
雜項收入	4YY	20,000					42,573	10,000	32,573	325.73
基金用途	5	221,300,000	27,005,434	17,979,000	9,026,434	50.21	208,792,222	209,988,000	-1,195,778	-0.57
國民教育計畫	53	220,970,000	26,981,675	17,979,000	9,002,675	50.07	208,594,435	209,738,000	-1,143,565	-0.55
國民小學教育	532	220,970,000	26,981,675	17,979,000	9,002,675	50.07	208,594,435	209,738,000	-1,143,565	-0.55
建築及設備計畫	5M	330,000	23,759		23,759		197,787	250,000	-52,213	-20.89
其他設備	5M4	330,000	23,759		23,759		197,787	250,000	-52,213	-20.89
本期賸餘(短絀一)	6		-8,729,774		-8,729,774		10,387,872		10,387,872	
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					13,267,945	1,976,984	11,290,961	571.12

註：1. 違規罰款收入：累計數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前已分配之教職員工停車費於本月始收繳及場地租借次數超出預期所致。3. 財產處分收入：累計數係已逾耐用年限且不堪使用財產之變賣收入。4. 權利金收入：本月份係前已分配之合作社委外經管權利金於本月收繳所致。5. 利息收入：累計數短收主要係保管金專戶餘額未如預期，致利息收入較預計減少。6. 學雜費收入：本月份及累計數短收係5歲幼兒免學費之補助收入尚未撥入所致。7. 雜項收入：累計數超收主要係資源回收收入及教育局各項補助計畫之賸餘款。8. 國民小學教育：本月份超支係前已分配之106學年度教師考績獎金於本月發放所致。9. 其他設備：本月份超支係前分配採購之圖書於本月辦理付款；累計數短支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	571,599,245	100.00	負 債	2	558,331,300	97.68
流動資產	11	54,009,767	9.45	流動負債	21	38,226,213	6.69
現金	111	53,658,767	9.39	應付款項	212	38,226,213	6.69
銀行存款	1112	53,580,767	9.37	應付代收款	2123	38,226,213	6.69
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	12,838,945	2.25	其他負債	22	520,105,087	90.99
存款				什項負債	221	520,105,087	90.99
銀行存款-保管金專戶	1112-2	40,741,821	7.13	存入保證金	2211	2,705,739	0.47
銀行存款-教育儲蓄專戶	1112-4	1	0.00	應付退休及離職金	2213	328,385	0.06
零用及週轉金	1113	78,000	0.01	應付代管資產	2214	517,070,963	90.46
匯撥中現金	1114	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	351,000	0.06	基金餘額	3	13,267,945	2.32
預付費用	1154	351,000	0.06	基金餘額	31	13,267,945	2.32
投資、長期應收款項、貸	12	328,385	0.06	基金餘額	311	13,267,945	2.32
墊款及準備金				累積餘額	3111	2,880,073	0.50
準備金	124	328,385	0.06	本期賸餘	3112	10,387,872	1.82
				合計：		571,599,245	
信託代理與保證資產		663,456		信託代理與保證負債		663,456	
保管品		487,146		應付保管品		487,146	
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	328,385	0.06				
其他資產	13	517,261,093	90.49				
什項資產	131	517,261,093	90.49				
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	180,130	0.03				
代管資產	1316	517,070,963	90.46				
代管資產-土地	1316-1	488,186,532	85.41				
代管資產-房屋及建築	1316-2	28,116,959	4.92				
代管資產-機械及設備	1316-3	531,295	0.09				
代管資產-交通及運輸設備	1316-4	16,428	0.00				
代管資產-什項設備	1316-5	89,045	0.02				
代管資產-土地改良物	1316-8	130,704	0.02				
信託代理與保證資產		663,456		信託代理與保證負債		663,456	
保管品		487,146		應付保管品		487,146	
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		
合計：		571,599,245					
信託代理與保證資產		663,456		信託代理與保證負債		663,456	
保管品		487,146		應付保管品		487,146	
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 10 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				26,981,675	17,979,000	9,002,675	50.07
		累計數				208,594,435	209,738,000	-1,143,565	-0.55
建築及設備計畫		本月數				23,759	0	23,759	0.00
		累計數				197,787	250,000	-52,213	-20.89
合 計		本月數				27,005,434	17,979,000	9,026,434	50.21
		累計數				208,792,222	209,988,000	-1,195,778	-0.57