

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8月份

主辦會計人員

會計室 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 8 月份

單位：新臺幣元

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	18,135,376	16,744,000	1,391,376	8.31	173,752,566	164,825,000	8,927,566	5.42
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	200		200		428,391	200,000	228,391	114.20
服務收入	431	400,000	200		200		428,391	200,000	228,391	114.20
財產收入	45	561,000					278,128	281,000	-2,872	-1.02
權利金收入	453	550,000					276,500	275,000	1,500	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	18,131,216	16,744,000	1,387,216	8.28	172,060,509	163,356,000	8,704,509	5.33
公庫撥款收入	462	218,363,000	18,131,216	16,744,000	1,387,216	8.28	172,060,509	163,356,000	8,704,509	5.33
教學收入	4S	1,956,000					924,000	978,000	-54,000	-5.52
學雜費收入	4S1	1,956,000					924,000	978,000	-54,000	-5.52
其他收入	4Y	20,000	3,960		3,960		42,573	10,000	32,573	325.73
雜項收入	4YY	20,000	3,960		3,960		42,573	10,000	32,573	325.73
基金用途	5	221,300,000	17,607,061	16,744,000	863,061	5.15	166,240,024	164,825,000	1,415,024	0.86
國民教育計畫	53	220,970,000	17,607,061	16,744,000	863,061	5.15	166,103,503	164,635,000	1,468,503	0.89
國民小學教育	532	220,970,000	17,607,061	16,744,000	863,061	5.15	166,103,503	164,635,000	1,468,503	0.89
建築及設備計畫	5M	330,000					136,521	190,000	-53,479	-28.15
其他設備	5M4	330,000					136,521	190,000	-53,479	-28.15
本期賸餘(短絀一)	6		528,315		528,315		7,512,542		7,512,542	
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					10,392,615	1,976,984	8,415,631	425.68

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網球場及教室等場地租借次數超出預期所致。3. 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。4. 雜項收入：本月份及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。5. 其他設備：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8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	598,391,502	100.00	負 債	2	587,998,887	98.26
流動資產	11	38,487,547	6.43	流動負債	21	25,921,833	4.33
現金	111	38,136,547	6.37	應付款項	212	25,921,833	4.33
銀行存款	1112	38,058,547	6.36	應付代收款	2123	25,921,833	4.33
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	9,963,615	1.67	其他負債	22	562,077,054	93.93
存款				什項負債	221	562,077,054	93.93
銀行存款-保管金專	1112-2	28,094,931	4.70	存入保證金	2211	2,314,239	0.39
戶				應付退休及離職金	2213	335,947	0.06
銀行存款-教育儲蓄	1112-4	1	0.00	應付代管資產	2214	559,426,868	93.49
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	10,392,615	1.74
匯撥中現金	1114	0	0.00	基金餘額	31	10,392,615	1.74
預付款項	115	351,000	0.06	基金餘額	311	10,392,615	1.74
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	335,947	0.06	本期賸餘	3112	7,512,542	1.26
墊款及準備金				合計：		598,391,502	
準備金	124	335,947	0.06				
信託代理與保證資產		912,870		信託代理與保證負債		912,870	
保管品		736,560		應付保管品		736,560	
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8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	335,947	0.06				
其他資產	13	559,568,008	93.51				
什項資產	131	559,568,008	93.51				
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	131,140	0.02				
代管資產	1316	559,426,868	93.49				
代管資產-土地	1316-1	488,186,532	81.58				
代管資產-房屋及建築	1316-2	49,241,192	8.23				
代管資產-機械及設備	1316-3	9,691,968	1.62				
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		912,870		信託代理與保證負債		912,870	
保管品		736,560		應付保管品		736,560	
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8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：		598,391,502					
信託代理與保證資產		912,870		信託代理與保證負債		912,870	
保管品		736,560		應付保管品		736,560	
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 8 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				17,607,061	16,744,000	863,061	5.15
		累計數				166,103,503	164,635,000	1,468,503	0.89
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				136,521	190,000	-53,479	-28.15
合 計		本月數				17,607,061	16,744,000	863,061	5.15
		累計數				166,240,024	164,825,000	1,415,024	0.86