

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9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 9 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	27,151,868	27,184,000	-32,132	-0.12	200,904,434	192,009,000	8,895,434	4.63
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	39,665	200,000	-160,335	-80.17	468,056	400,000	68,056	17.01
服務收入	431	400,000	39,665	200,000	-160,335	-80.17	468,056	400,000	68,056	17.01
財產收入	45	561,000	1,550	275,000	-273,450	-99.44	279,678	556,000	-276,322	-49.70
財產處分收入	451		1,550		1,550		1,550		1,550	
權利金收入	453	550,000		275,000	-275,000	-100.00	276,500	550,000	-273,500	-49.73
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	27,110,653	26,709,000	401,653	1.50	199,171,162	190,065,000	9,106,162	4.79
公庫撥款收入	462	218,363,000	27,110,653	26,709,000	401,653	1.50	199,171,162	190,065,000	9,106,162	4.79
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					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	15,546,764	27,184,000	-11,637,236	-42.81	181,786,788	192,009,000	-10,222,212	-5.32
國民教育計畫	53	220,970,000	15,509,257	27,124,000	-11,614,743	-42.82	181,612,760	191,759,000	-10,146,240	-5.29
國民小學教育	532	220,970,000	15,509,257	27,124,000	-11,614,743	-42.82	181,612,760	191,759,000	-10,146,240	-5.29
建築及設備計畫	5M	330,000	37,507	60,000	-22,493	-37.49	174,028	250,000	-75,972	-30.39
其他設備	5M4	330,000	37,507	60,000	-22,493	-37.49	174,028	250,000	-75,972	-30.39
本期賸餘(短絀一)	6		11,605,104		11,605,104		19,117,646		19,117,646	
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					21,997,719	1,976,984	20,020,735	1,012.69

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：本月份短收係教職員工停車費已於上月收繳；累計數超收係場地租借次數超出預期所致。3. 財產處分收入：本月份及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：本月份及累計數短收係合作社委外經管權利金已收取未及辦理繳庫所致。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. 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。7. 國民小學教育：本月份短支係106學年度教師考績未經核定，考績獎金無法辦理發放所致。8. 其他設備：本月份及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9月30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	621,637,420	100.00	負 債	2	599,639,701	96.46
流動資產	11	61,676,687	9.92	流動負債	21	37,267,639	6.00
現金	111	61,325,687	9.87	應付款項	212	37,267,639	6.00
銀行存款	1112	61,247,687	9.85	應付代收款	2123	37,267,639	6.00
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	21,568,719	3.47	其他負債	22	562,372,062	90.47
存款				什項負債	221	562,372,062	90.47
銀行存款-保管金專	1112-2	39,678,967	6.38	存入保證金	2211	2,600,739	0.42
戶				應付退休及離職金	2213	344,455	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	89.99
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	21,997,719	3.54
匯撥中現金	1114	0	0.00	基金餘額	31	21,997,719	3.54
預付款項	115	351,000	0.06	基金餘額	311	21,997,719	3.54
預付費用	1154	351,000	0.06	累積餘額	3111	2,880,073	0.46
投資、長期應收款項、貸	12	344,455	0.06	本期賸餘	3112	19,117,646	3.08
墊款及準備金				合計：		621,637,420	
準備金	124	344,455	0.06				
信託代理與保證資產		794,466		信託代理與保證負債		794,466	
保管品		618,156		應付保管品		618,156	
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9月30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	344,455	0.06				
其他資產	13	559,616,278	90.02				
什項資產	131	559,616,278	90.02				
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	179,410	0.03				
代管資產	1316	559,426,868	89.99				
代管資產-土地	1316-1	488,186,532	78.53				
代管資產-房屋及建築	1316-2	49,241,192	7.92				
代管資產-機械及設備	1316-3	9,691,968	1.56				
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	1.14				
代管資產-土地改良物	1316-8	4,614,141	0.74				
信託代理與保證資產		794,466		信託代理與保證負債		794,466	
保管品		618,156		應付保管品		618,156	
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9月30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：		621,637,420					

信託代理與保證資產

794,466

保管品

618,156

保證品

176,310

註：

信託代理與保證負債

794,466

應付保管品

618,156

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 9 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				15,509,257	27,124,000	-11,614,743	-42.82
		累計數				181,612,760	191,759,000	-10,146,240	-5.29
建築及設備計畫		本月數				37,507	60,000	-22,493	-37.49
		累計數				174,028	250,000	-75,972	-30.39
合 計		本月數				15,546,764	27,184,000	-11,637,236	-42.81
		累計數				181,786,788	192,009,000	-10,222,212	-5.32