

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11月份

主辦會計人員

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 11 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	3,142,360	7,486,000	-4,343,640	-58.02	222,322,454	217,474,000	4,848,454	2.23
徵收及依法分配收入	41		1,000		1,000		19,965		19,965	
違規罰款收入	415		1,000		1,000		19,965		19,965	
勞務收入	43	400,000	2,822		2,822		586,528	400,000	186,528	46.63
服務收入	431	400,000	2,822		2,822		586,528	400,000	186,528	46.63
財產收入	45	561,000					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					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	2,798,000	7,298,000	-4,500,000	-61.66	219,285,772	214,542,000	4,743,772	2.21
公庫撥款收入	462	218,363,000	2,798,000	7,298,000	-4,500,000	-61.66	219,285,772	214,542,000	4,743,772	2.21
教學收入	4S	1,956,000	340,500	178,000	162,500	91.29	1,831,400	1,956,000	-124,600	-6.37
學雜費收入	4S1	1,956,000	340,500	178,000	162,500	91.29	1,831,400	1,956,000	-124,600	-6.37
其他收入	4Y	20,000	38	10,000	-9,962	-99.62	42,611	20,000	22,611	113.06
雜項收入	4YY	20,000	38	10,000	-9,962	-99.62	42,611	20,000	22,611	113.06
基金用途	5	221,300,000	15,395,888	7,486,000	7,909,888	105.66	224,188,110	217,474,000	6,714,110	3.09
國民教育計畫	53	220,970,000	15,395,675	7,406,000	7,989,675	107.88	223,990,110	217,144,000	6,846,110	3.15
國民小學教育	532	220,970,000	15,395,675	7,406,000	7,989,675	107.88	223,990,110	217,144,000	6,846,110	3.15
建築及設備計畫	5M	330,000	213	80,000	-79,787	-99.73	198,000	330,000	-132,000	-40.00
其他設備	5M4	330,000	213	80,000	-79,787	-99.73	198,000	330,000	-132,000	-40.00
本期賸餘(短絀一)	6		-12,253,528		-12,253,528		-1,865,656		-1,865,656	
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					1,014,417	1,976,984	-962,567	-48.69

註：1. 違規罰款收入：本月份及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. 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。5. 公庫撥款收入：本月份短收係將107年度人事費賸餘款繳回教育局所致。6. 學雜費收入：本月份超收係5歲幼兒免學費之補助收入超出預期。7. 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。8. 國民小學教育：本月份超支係人事費較預計增加所致。9. 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11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	557,715,768	100.00	負 債	2	556,701,351	99.82
流動資產	11	39,913,378	7.16	流動負債	21	36,312,232	6.51
現金	111	39,562,378	7.09	應付款項	212	36,312,232	6.51
銀行存款	1112	39,484,378	7.08	應付代收款	2123	36,312,232	6.51
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	585,417	0.10	其他負債	22	520,389,119	93.31
存款				什項負債	221	520,389,119	93.31
銀行存款-保管金專	1112-2	38,898,960	6.97	存入保證金	2211	3,065,739	0.55
戶				應付退休及離職金	2213	252,417	0.05
銀行存款-教育儲蓄	1112-4	1	0.00	應付代管資產	2214	517,070,963	92.71
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	1,014,417	0.18
匯撥中現金	1114	0	0.00	基金餘額	31	1,014,417	0.18
預付款項	115	351,000	0.06	基金餘額	311	1,014,417	0.18
預付費用	1154	351,000	0.06	累積餘額	3111	2,880,073	0.52
投資、長期應收款項、貸	12	252,417	0.05	本期短絀	3113	-1,865,656	-0.33
墊款及準備金				合計：		557,715,768	
準備金	124	252,417	0.05				
信託代理與保證資產		531,192		信託代理與保證負債		531,192	
保管品		354,882		應付保管品		354,882	
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11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	252,417	0.05				
其他資產	13	517,549,973	92.80				
什項資產	131	517,549,973	92.80				
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	469,010	0.08				
代管資產	1316	517,070,963	92.71				
代管資產-土地	1316-1	488,186,532	87.53				
代管資產-房屋及建築	1316-2	28,116,959	5.04				
代管資產-機械及設備	1316-3	531,295	0.10				
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		531,192		信託代理與保證負債		531,192	
保管品		354,882		應付保管品		354,882	
保證品		176,310		應付保證品		176,310	
註：							

中華民國107年11月30日

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：		557,715,768					

531, 192

354, 882

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 11 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				15,395,675	7,406,000	7,989,675	107.88
		累計數				223,990,110	217,144,000	6,846,110	3.15
建築及設備計畫		本月數				213	80,000	-79,787	-99.73
		累計數				198,000	330,000	-132,000	-40.00
合 計		本月數				15,395,888	7,486,000	7,909,888	105.66
		累計數				224,188,110	217,474,000	6,714,110	3.09