

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12月份

主辦會計人員

會計室 彭淑芳
主 任

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 12 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	6,014,717	3,826,000	2,188,717	57.21	228,337,171	221,300,000	7,037,171	3.18
徵收及依法分配收入	41		7,500		7,500		27,465		27,465	
違規罰款收入	415		7,500		7,500		27,465		27,465	
勞務收入	43	400,000	2,838		2,838		589,366	400,000	189,366	47.34
服務收入	431	400,000	2,838		2,838		589,366	400,000	189,366	47.34
財產收入	45	561,000	1,992	5,000	-3,008	-60.16	558,170	561,000	-2,830	-0.50
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	1,992	5,000	-3,008	-60.16	3,620	11,000	-7,380	-67.09
政府撥入收入	46	218,363,000	5,977,208	3,821,000	2,156,208	56.43	225,262,980	218,363,000	6,899,980	3.16
公庫撥款收入	462	218,363,000	5,977,208	3,821,000	2,156,208	56.43	225,262,980	218,363,000	6,899,980	3.16
教學收入	4S	1,956,000					1,831,400	1,956,000	-124,600	-6.37
學雜費收入	4S1	1,956,000					1,831,400	1,956,000	-124,600	-6.37
其他收入	4Y	20,000	25,179		25,179		67,790	20,000	47,790	238.95
雜項收入	4YY	20,000	25,179		25,179		67,790	20,000	47,790	238.95
基金用途	5	221,300,000	4,635,549	3,826,000	809,549	21.16	228,823,659	221,300,000	7,523,659	3.40
國民教育計畫	53	220,970,000	4,504,829	3,826,000	678,829	17.74	228,494,939	220,970,000	7,524,939	3.41
國民小學教育	532	220,970,000	4,504,829	3,826,000	678,829	17.74	228,494,939	220,970,000	7,524,939	3.41
建築及設備計畫	5M	330,000	130,720		130,720		328,720	330,000	-1,280	-0.39
其他設備	5M4	330,000	130,720		130,720		328,720	330,000	-1,280	-0.39
本期賸餘(短絀一)	6		1,379,168		1,379,168		-486,488		-486,488	
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					2,393,585	1,976,984	416,601	21.07

註：1. 違規罰款收入：本月份及累計數主要係廠商記點及逾期完工罰款。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：本月份及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：本月份超收係教育局撥補合理員額經費等補助款。6. 雜項收入：本月份係資源回收收入；累計數超收主要係教育局各項補助計畫之賸餘款。7. 國民小學教育：本月份超支係用人費用較預計增加所致。8. 其他設備：本月份超支前分配之購置冷(暖)氣機款項於本月份支付所致。

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12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	559,746,783	100.00	負 債	2	557,353,198	99.57
流動資產	11	42,724,107	7.63	流動負債	21	38,111,555	6.81
現金	111	42,724,107	7.63	應付款項	212	38,111,555	6.81
銀行存款	1112	42,724,107	7.63	應付代收款	2123	38,050,203	6.80
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	2,540,177	0.45	應付費用	2125	61,352	0.01
存款				其他負債	22	519,241,643	92.76
銀行存款-保管金專	1112-2	40,183,929	7.18	什項負債	221	519,241,643	92.76
戶				存入保證金	2211	2,916,139	0.52
銀行存款-教育儲蓄	1112-4	1	0.00	應付退休及離職金	2213	252,643	0.05
專戶				應付代管資產	2214	515,987,621	92.18
零用及週轉金	1113	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	85,240	0.02
匯撥中現金	1114	0	0.00	基金餘額	3	2,393,585	0.43
預付款項	115	0	0.00	基金餘額	31	2,393,585	0.43
預付費用	1154	0	0.00	基金餘額	311	2,393,585	0.43
投資、長期應收款項、貸	12	252,643	0.05	累積餘額	3111	2,393,585	0.43
墊款及準備金				合計：		559,746,783	
準備金	124	252,643	0.05				
信託代理與保證資產		403,119		信託代理與保證負債		403,119	
保管品		226,809		應付保管品		226,809	
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12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	252,643	0.05				
其他資產	13	516,770,033	92.32				
什項資產	131	516,770,033	92.32				
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	772,412	0.14				
代管資產	1316	515,987,621	92.18				
代管資產-土地	1316-1	488,186,532	87.22				
代管資產-房屋及建築	1316-2	27,241,149	4.87				
代管資產-機械及設備	1316-3	443,694	0.08				
代管資產-交通及運輸設備	1316-4	12,923	0.00				
代管資產-什項設備	1316-5	57,181	0.01				
代管資產-土地改良物	1316-8	46,142	0.01				
信託代理與保證資產		403,119		信託代理與保證負債		403,119	
保管品		226,809		應付保管品		226,809	
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12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：		559,746,783					
信託代理與保證資產		403,119		信託代理與保證負債		403,119	
保管品		226,809		應付保管品		226,809	
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 12 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				4,504,829	3,826,000	678,829	17.74
		累計數				228,494,939	220,970,000	7,524,939	3.41
建築及設備計畫		本月數				130,720	0	130,720	0.00
		累計數				328,720	330,000	-1,280	-0.39
合 計		本月數				4,635,549	3,826,000	809,549	21.16
		累計數				228,823,659	221,300,000	7,523,659	3.40