

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 108年12月份

主辦會計人員

彭淑芳

基金主持人

校長李後榮

# 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 108 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	211,705,000	1,411,851	450,000	961,851	213.74	225,577,801	211,705,000	13,872,801	6.55
勞務收入	43	300,000	19,198		19,198		336,487	300,000	36,487	12.16
服務收入	431	300,000	19,198		19,198		336,487	300,000	36,487	12.16
財產收入	45	202,000	3,105	1,000	2,105	210.50	346,302	202,000	144,302	71.44
財產處分收入	451						4,225		4,225	
權利金收入	453	200,000					336,000	200,000	136,000	68.00
利息收入	454	2,000	3,105	1,000	2,105	210.50	6,077	2,000	4,077	203.85
政府撥入收入	46	209,367,000	1,383,734	449,000	934,734	208.18	222,881,405	209,367,000	13,514,405	6.45
公庫撥款收入	462	209,367,000	1,383,734	449,000	934,734	208.18	222,881,405	209,367,000	13,514,405	6.45
教學收入	4S	1,816,000					1,935,300	1,816,000	119,300	6.57
學雜費收入	4S1	1,816,000					1,935,300	1,816,000	119,300	6.57
其他收入	4Y	20,000	5,814		5,814		78,307	20,000	58,307	291.54
雜項收入	4YY	20,000	5,814		5,814		78,307	20,000	58,307	291.54
基金用途	5	211,705,000	5,522,035	370,000	5,152,035	1,392.44	224,983,663	211,705,000	13,278,663	6.27
國民教育計畫	53	211,391,000	5,457,691	310,000	5,147,691	1,660.55	224,670,795	211,391,000	13,279,795	6.28
建築及設備計畫	5M	314,000	64,344	60,000	4,344	7.24	312,868	314,000	-1,132	-0.36
購建固定資產		314,000	64,344	60,000	4,344	7.24	312,868	314,000	-1,132	-0.36
本期賸餘(短絀一)	6		-4,110,184	80,000	-4,190,184	-5,237.73	594,138		594,138	
期初基金餘額	71	2,880,073					2,393,585	2,880,073	-486,488	-16.89
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,880,073					2,987,723	2,880,073	107,650	3.74

註：1. 服務收入：本月及累計超收係風雨操場等場地之租借超出預期。2. 財產處分收入：累計係報廢電腦及變壓器之變賣收入依實繳庫。3. 權利金收入：累計超收係合作社委外權利金較預計增加。4. 利息收入：本月及累計超收係保管金專戶餘額低估所致。5. 公庫撥款收入：本月超收主要係教育局撥入退休教師遺屬一次金所致。6. 雜項收入：本月及累計超收係廢電池等資源回收收入超出預期。7. 國民小學教育：本月超支係用人費用較預計增加所致。

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108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	4,428,949,775	100.00	負 債	2	4,425,962,052	99.93
流動資產	11	30,195,283	0.68	流動負債	21	26,160,734	0.59
現金	111	30,195,283	0.68	應付款項	212	26,160,734	0.59
銀行存款	1112	30,195,283	0.68	應付代收款	2123	26,096,390	0.59
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	3,052,212	0.07	應付費用	2125	64,344	0.00
存款				其他負債	22	4,399,801,318	99.34
銀行存款-保管金專戶	1112-2	27,143,070	0.61	什項負債	221	4,399,801,318	99.34
銀行存款-教育儲蓄專戶	1112-4	1	0.00	存入保證金	2211	1,668,505	0.04
零用及週轉金	1113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	295,143	0.01
匯撥中現金	1114	0	0.00	應付代管資產	2214	4,397,837,525	99.30
預付款項	115	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	145	0.00
預付費用	1154	0	0.00	基金餘額	3	2,987,723	0.07
投資、長期應收款項、貸	12	295,143	0.01	基金餘額	31	2,987,723	0.07
墊款及準備金				基金餘額	311	2,987,723	0.07
準備金	124	295,143	0.01	累積餘額	3111	2,393,585	0.05
				本期賸餘	3112	594,138	0.01
信託代理與保證資產		491,397		信託代理與保證負債		491,397	
保管品		166,881		應付保管品		166,881	
保證品		324,516		應付保證品		324,516	

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108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	295,143	0.01	合計：		4,428,949,775	
其他資產	13	4,398,459,349	99.31				
什項資產	131	4,398,459,349	99.31				
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	611,824	0.01				
代管資產	1316	4,397,837,525	99.30				
代管資產-土地	1316-1	4,371,001,119	98.69				
代管資產-房屋及建築	1316-2	26,365,340	0.60				
代管資產-機械及設備	1316-3	380,537	0.01				
代管資產-交通及運輸設備	1316-4	11,306	0.00				
代管資產-什項設備	1316-5	57,181	0.00				
代管資產-土地改良物	1316-8	22,042	0.00				
信託代理與保證資產		491,397		信託代理與保證負債		491,397	
保管品		166,881		應付保管品		166,881	
保證品		324,516		應付保證品		324,516	

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108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：		4,428,949,775					

信託代理與保證資產

491,397

保管品

166,881

保證品

324,516

註：

信託代理與保證負債

491,397

應付保管品

166,881

應付保證品

324,516



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 108 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			/	5,457,691	310,000	5,147,691	1660.55
		累計數				224,670,795	211,391,000	13,279,795	6.28
建築及設備計畫		本月數				64,344	60,000	4,344	7.24
		累計數				312,868	314,000	-1,132	-0.36
合 計		本月數				5,522,035	370,000	5,152,035	1392.44
		累計數				224,983,663	211,705,000	13,278,663	6.27