

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10月份

主辦會計人員

會計室主任彭淑芳

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 10 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	15,741,514	15,909,000	-167,486	-1.05	217,430,030	208,567,000	8,863,030	4.25
勞務收入	43	300,000	101,620		101,620		300,469	300,000	469	0.16
服務收入	431	300,000	101,620		101,620		300,469	300,000	469	0.16
財產收入	45	202,000	168,000		168,000		343,197	201,000	142,197	70.74
財產處分收入	451						4,225		4,225	
權利金收入	453	200,000	168,000		168,000		336,000	200,000	136,000	68.00
利息收入	454	2,000					2,972	1,000	1,972	197.20
政府撥入收入	46	209,367,000	15,363,894	15,179,000	184,894	1.22	215,688,171	206,418,000	9,270,171	4.49
公庫撥款收入	462	209,367,000	15,363,894	15,179,000	184,894	1.22	215,688,171	206,418,000	9,270,171	4.49
教學收入	4S	1,816,000	108,000	730,000	-622,000	-85.21	1,029,200	1,638,000	-608,800	-37.17
學雜費收入	4S1	1,816,000	108,000	730,000	-622,000	-85.21	1,029,200	1,638,000	-608,800	-37.17
其他收入	4Y	20,000					68,993	10,000	58,993	589.93
雜項收入	4YY	20,000					68,993	10,000	58,993	589.93
基金用途	5	211,705,000	26,579,095	15,909,000	10,670,095	67.07	202,426,633	208,647,000	-6,220,367	-2.98
國民教育計畫	53	211,391,000	26,579,095	15,909,000	10,670,095	67.07	202,191,109	208,473,000	-6,281,891	-3.01
國民小學教育	532	211,391,000	26,579,095	15,909,000	10,670,095	67.07	202,191,109	208,473,000	-6,281,891	-3.01
建築及設備計畫	5M	314,000					235,524	174,000	61,524	35.36
其他設備	5M4	314,000					235,524	174,000	61,524	35.36
本期賸餘(短絀一)	6		-10,837,581		-10,837,581		15,003,397	-80,000	15,083,397	-18,854.25
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					17,396,982	2,800,073	14,596,909	521.30

註：1. 服務收入：本月份係前分配之教職員工停車收入於本月辦理繳庫所致。2. 財產處分收入：累計數報廢電腦及變壓器之變賣收入依實繳庫。3. 權利金收入：本月份係前分配之合作社委外經營管理之權利金於本月辦理繳庫所致；累計數超收係上開權利金超出預期。4. 利息收入：累計數超收係保管金專戶餘額低估所致。5. 學雜費收入：本月份及累計數短收係教育部補助之幼生學費尚未撥入。6. 雜項收入：累計數超收主要係廢電池回收收入超出預期。7. 國民小學教育：本月份超支係前分配之教師考績獎金於本月辦理發放所致。8. 其他設備：累計數超支係提前汰換已逾耐用年限不堪使用之監視器主機所致。

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10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	563,707,829	100.00	負 債	2	546,310,847	96.91
流動資產	11	45,675,201	8.10	流動負債	21	28,116,331	4.99
現金	111	45,313,201	8.04	應付款項	212	28,116,331	4.99
銀行存款	1112	45,235,201	8.02	應付代收款	2123	28,116,331	4.99
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	16,956,982	3.01	應付費用	2125	0	0.00
存款				其他負債	22	518,194,516	91.93
銀行存款-保管金專	1112-2	28,278,218	5.02	什項負債	221	518,194,516	91.93
戶				存入保證金	2211	1,939,935	0.34
銀行存款-教育儲蓄	1112-4	1	0.00	應付退休及離職金	2213	291,319	0.05
專戶				應付代管資產	2214	515,963,262	91.53
零用及週轉金	1113	78,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
匯撥中現金	1114	0	0.00	基金餘額	3	17,396,982	3.09
預付款項	115	362,000	0.06	基金餘額	31	17,396,982	3.09
預付費用	1154	362,000	0.06	基金餘額	311	17,396,982	3.09
投資、長期應收款項、貸	12	291,319	0.05	累積餘額	3111	2,393,585	0.42
墊款及準備金				本期賸餘	3112	15,003,397	2.66
準備金	124	291,319	0.05				
信託代理與保證資產		741,141		信託代理與保證負債		741,141	
保管品		416,625		應付保管品		416,625	
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10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	291,319	0.05	合計：		563,707,829	
其他資產	13	517,741,309	91.85				
什項資產	131	517,741,309	91.85				
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	1,768,047	0.31				
代管資產	1316	515,963,262	91.53				
代管資產-土地	1316-1	488,186,532	86.60				
代管資產-房屋及建築	1316-2	27,241,149	4.83				
代管資產-機械及設備	1316-3	443,435	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	22,042	0.00				
信託代理與保證資產		741,141		信託代理與保證負債		741,141	
保管品		416,625		應付保管品		416,625	
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10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：		563,707,829					
信託代理與保證資產		741,141		信託代理與保證負債		741,141	
保管品		416,625		應付保管品		416,625	
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

13393-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 10 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				26,579,095	15,909,000	10,670,095	67.07
		累計數				202,191,109	208,473,000	-6,281,891	-3.01
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				235,524	174,000	61,524	35.36
合 計		本月數				26,579,095	15,909,000	10,670,095	67.07
		累計數				202,426,633	208,647,000	-6,220,367	-2.98