

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5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 108 年 5 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	18,103,017	15,205,000	2,898,017	19.06	122,335,865	118,864,000	3,471,865	2.92
勞務收入	43	300,000	9,090		9,090		106,853	200,000	-93,147	-46.57
服務收入	431	300,000	9,090		9,090		106,853	200,000	-93,147	-46.57
財產收入	45	202,000					170,000	100,000	70,000	70.00
財產處分收入	451						2,000		2,000	
權利金收入	453	200,000					168,000	100,000	68,000	68.00
利息收入	454	2,000								
政府撥入收入	46	209,367,000	17,731,219	15,017,000	2,714,219	18.07	121,100,296	117,646,000	3,454,296	2.94
公庫撥款收入	462	209,367,000	17,731,219	15,017,000	2,714,219	18.07	121,100,296	117,646,000	3,454,296	2.94
教學收入	4S	1,816,000	329,000	178,000	151,000	84.83	917,800	908,000	9,800	1.08
學雜費收入	4S1	1,816,000	329,000	178,000	151,000	84.83	917,800	908,000	9,800	1.08
其他收入	4Y	20,000	33,708	10,000	23,708	237.08	40,916	10,000	30,916	309.16
雜項收入	4YY	20,000	33,708	10,000	23,708	237.08	40,916	10,000	30,916	309.16
基金用途	5	211,705,000	16,578,766	15,205,000	1,373,766	9.03	110,499,850	118,864,000	-8,364,150	-7.04
國民教育計畫	53	211,391,000	16,575,548	15,205,000	1,370,548	9.01	110,456,350	118,864,000	-8,407,650	-7.07
國民小學教育	532	211,391,000	16,575,548	15,205,000	1,370,548	9.01	110,456,350	118,864,000	-8,407,650	-7.07
建築及設備計畫	5M	314,000	3,218		3,218		43,500		43,500	
其他設備	5M4	314,000	3,218		3,218		43,500		43,500	
本期賸餘(短絀一)	6		1,524,251		1,524,251		11,836,015		11,836,015	
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					14,229,600	2,880,073	11,349,527	394.07

註：1. 服務收入：本月份收入係大辦公室等場地租借收入；累計數短收係校舍辦理結構補強工程，地下停車場無法辦理出租所致。2. 財產處分收入：累計數係變壓器之變賣收入依實繳庫。3. 權利金收入：累計數超收係合作社委外經營管理之權利金較預計增加。4. 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。5. 學雜費收入：本月份超收係5歲幼兒免學費之補助收入較預計增加。6. 雜項收入：本月份及累計數超收主要係廢電池之回收收入超出預期。7. 其他設備：本月份及累計數超支係依實際需求提前購置圖書及監視器之主機用機櫃所致。

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5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	560,071,192	100.00	負 債	2	545,841,592	97.46
流動資產	11	43,370,803	7.74	流動負債	21	27,457,310	4.90
現金	111	43,008,803	7.68	應付款項	212	27,457,310	4.90
銀行存款	1112	42,930,803	7.67	應付代收款	2123	27,457,310	4.90
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	13,789,600	2.46	應付費用	2125	0	0.00
存款				其他負債	22	518,384,282	92.56
銀行存款-保管金專	1112-2	29,141,202	5.20	什項負債	221	518,384,282	92.56
戶				存入保證金	2211	2,147,184	0.38
銀行存款-教育儲蓄	1112-4	1	0.00	應付退休及離職金	2213	273,577	0.05
專戶				應付代管資產	2214	515,963,521	92.12
零用及週轉金	1113	78,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	362,000	0.06	基金餘額	3	14,229,600	2.54
預付費用	1154	362,000	0.06	基金餘額	31	14,229,600	2.54
投資、長期應收款項、貸	12	273,577	0.05	基金餘額	311	14,229,600	2.54
墊款及準備金				累積餘額	3111	2,393,585	0.43
準備金	124	273,577	0.05	本期賸餘	3112	11,836,015	2.11
退休及離職準備金	1241	273,577	0.05				
信託代理與保證資產		328,539		信託代理與保證負債		328,539	
保管品		152,229		應付保管品		152,229	
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108年5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		
其他資產	13	516,426,812	92.21	合計：		560,071,192	
什項資產	131	516,426,812	92.21				
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	453,291	0.08				
代管資產	1316	515,963,521	92.12				
代管資產-土地	1316-1	488,186,532	87.17				
代管資產-房屋及建築	1316-2	27,241,149	4.86				
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	22,042	0.00				
合計：		560,071,192					
信託代理與保證資產		328,539		信託代理與保證負債		328,539	
保管品		152,229		應付保管品		152,229	
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

13393-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 5 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				16,575,548	15,205,000	1,370,548	9.01
		累計數				110,456,350	118,864,000	-8,407,650	-7.07
建築及設備計畫		本月數				3,218	0	3,218	0.00
		累計數				43,500	0	43,500	0.00
合 計		本月數				16,578,766	15,205,000	1,373,766	9.03
		累計數				110,499,850	118,864,000	-8,364,150	-7.04