

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8月份

主辦會計人員

會計室主任 彭淑芳

基金主持人

校長 李俊榮

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 8 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	16,942,304	16,744,000	198,304	1.18	168,708,270	165,749,000	2,959,270	1.79
勞務收入	43	300,000	19,486		19,486		157,699	200,000	-42,301	-21.15
服務收入	431	300,000	19,486		19,486		157,699	200,000	-42,301	-21.15
財產收入	45	202,000					175,197	101,000	74,197	73.46
財產處分收入	451						4,225		4,225	
權利金收入	453	200,000					168,000	100,000	68,000	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	16,922,818	16,744,000	178,818	1.07	167,393,327	164,530,000	2,863,327	1.74
公庫撥款收入	462	209,367,000	16,922,818	16,744,000	178,818	1.07	167,393,327	164,530,000	2,863,327	1.74
教學收入	4S	1,816,000					921,200	908,000	13,200	1.45
學雜費收入	4S1	1,816,000					921,200	908,000	13,200	1.45
其他收入	4Y	20,000					60,847	10,000	50,847	508.47
雜項收入	4YY	20,000					60,847	10,000	50,847	508.47
基金用途	5	211,705,000	16,235,330	16,744,000	-508,670	-3.04	158,390,617	165,929,000	-7,538,383	-4.54
國民教育計畫	53	211,391,000	16,152,478	16,744,000	-591,522	-3.53	158,174,093	165,799,000	-7,624,907	-4.60
國民小學教育	532	211,391,000	16,152,478	16,744,000	-591,522	-3.53	158,174,093	165,799,000	-7,624,907	-4.60
建築及設備計畫	5M	314,000	82,852		82,852		216,524	130,000	86,524	66.56
其他設備	5M4	314,000	82,852		82,852		216,524	130,000	86,524	66.56
本期賸餘(短絀一)	6		706,974		706,974		10,317,653	-180,000	10,497,653	-5,832.03
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					12,711,238	2,700,073	10,011,165	370.77

註：1. 服務收入：本月份收入係教室租借收入超出預期；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：累計數超收係合作社委外經營管理之權利金較預計增加。4. 利息收入：累計數超收係保管金專戶餘額低估所致。5. 雜項收入：累計數超收主要係廢電池回收收入超出預期。6. 其他設備：本月份及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及冷氣機所致。

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8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	553,914,317	100.00	負 債	2	541,203,079	97.71
流動資產	11	36,998,282	6.68	流動負債	21	22,910,987	4.14
現金	111	36,636,282	6.61	應付款項	212	22,910,987	4.14
銀行存款	1112	36,558,282	6.60	應付代收款	2123	22,910,987	4.14
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	12,271,238	2.22	應付費用	2125	0	0.00
存款				其他負債	22	518,292,092	93.57
銀行存款-保管金專	1112-2	24,287,043	4.38	什項負債	221	518,292,092	93.57
戶				存入保證金	2211	2,044,615	0.37
銀行存款-教育儲蓄	1112-4	1	0.00	應付退休及離職金	2213	284,215	0.05
專戶				應付代管資產	2214	515,963,262	93.15
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	12,711,238	2.29
預付款項	115	362,000	0.07	基金餘額	31	12,711,238	2.29
預付費用	1154	362,000	0.07	基金餘額	311	12,711,238	2.29
投資、長期應收款項、貸	12	284,215	0.05	累積餘額	3111	2,393,585	0.43
墊款及準備金				本期賸餘	3112	10,317,653	1.86
準備金	124	284,215	0.05				
信託代理與保證資產		831,030		信託代理與保證負債		831,030	
保管品		654,720		應付保管品		654,720	
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8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	284,215	0.05	合計：		553,914,317	
其他資產	13	516,631,820	93.27				
什項資產	131	516,631,820	93.27				
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	658,558	0.12				
代管資產	1316	515,963,262	93.15				
代管資產-土地	1316-1	488,186,532	88.13				
代管資產-房屋及建築	1316-2	27,241,149	4.92				
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		831,030		信託代理與保證負債		831,030	
保管品		654,720		應付保管品		654,720	
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8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：		553,914,317					
信託代理與保證資產		831,030		信託代理與保證負債		831,030	
保管品		654,720		應付保管品		654,720	
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 108 年 8 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				16,152,478	16,744,000	-591,522	-3.53
		累計數				158,174,093	165,799,000	-7,624,907	-4.60
建築及設備計畫		本月數				82,852	0	82,852	0.00
		累計數				216,524	130,000	86,524	66.56
合 計		本月數				16,235,330	16,744,000	-508,670	-3.04
		累計數				158,390,617	165,929,000	-7,538,383	-4.54