

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6月份

主辦會計人員

會計主任 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 6 月份

單位：新臺幣元

項 目	名稱	編號	本 年 度 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
				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											
勞務收入	43	43	211,705,000	13,377,766	14,113,000	-735,234	-5.21	135,713,631	132,977,000	2,736,631	2.06
服務收入	431	431	300,000	9,250		9,250		116,103	200,000	-83,897	-41.95
財產收入	45	45	300,000	9,250		9,250		116,103	200,000	-83,897	-41.95
財產處分收入	451	451	202,000	2,972	1,000	1,972	197.20	172,972	101,000	71,972	71.26
權利金收入	453	453	200,000					2,000		2,000	
利息收入	454	454	2,000	2,972	1,000	1,972	197.20	168,000	100,000	68,000	68.00
政府撥入收入	46	46	209,367,000	13,342,213	14,112,000	-769,787	-5.45	2,972	1,000	1,972	197.20
公庫撥款收入	462	462	209,367,000	13,342,213	14,112,000	-769,787	-5.45	134,442,509	131,758,000	2,684,509	2.04
教學收入	4S	4S	1,816,000	3,400		3,400		921,200	908,000	13,200	1.45
學雜費收入	4S1	4S1	1,816,000	3,400		3,400		921,200	908,000	13,200	1.45
其他收入	4Y	4Y	20,000	19,931		19,931		60,847	10,000	50,847	508.47
雜項收入	4YY	4YY	20,000	19,931		19,931		60,847	10,000	50,847	508.47
基金用途											
國民教育計畫	5	5	211,705,000	15,308,689	14,113,000	1,195,689	8.47	125,808,539	132,977,000	-7,168,461	-5.39
國民小學教育計畫	53	53	211,391,000	15,271,517	14,053,000	1,218,517	8.67	125,727,867	132,917,000	-7,189,133	-5.41
建築及設備計畫	5M	5M	211,391,000	15,271,517	14,053,000	1,218,517	8.67	125,727,867	132,917,000	-7,189,133	-5.41
其他設備	5M4	5M4	314,000	37,172	60,000	-22,828	-38.05	80,672	60,000	20,672	34.45
本期賸餘(短絀—)	6	6	314,000	37,172	60,000	-22,828	-38.05	80,672	60,000	20,672	34.45
期初基金餘額	71	71	2,880,073					9,905,092		9,905,092	
解繳公庫	72	72						2,393,585	2,880,073	-486,488	-16.89
期末基金餘額	73	73	2,880,073					12,298,677	2,880,073	9,418,604	327.03

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：累計數係變遷之變更收入；本月份收入係經濟弱勢加額補助幼生之學生活動費。3. 權利金收入：累計數短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：本月份及累計數短收係保管金專戶餘額低估所致。5. 學雜費收入：本月份收入係經濟弱勢加額補助幼生之學生活動費。6. 雜項收入：本月份收入係教育局各項補助計畫之賸餘款；累計數短收係廢電池之回收收入超出預期。7. 其他設備：本月份短支係學校館藏圖書已於5月購置付款；累計數短支係依實際需求提前購置監視器用機櫃所致。

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6月30日

單位：新臺幣元

資產	科目名稱	編號	金額	%	負債及基金餘額		金額	%
					科目名稱	編號		
資產		1	552,248,739	100.00	負債	2	539,950,062	97.77
流動資產		11	35,309,632	6.39	流動負債	21	21,482,734	3.89
現金		111	34,947,632	6.33	應付款項	212	21,482,734	3.89
銀行存款		1112	34,869,632	6.31	應付代收款	2123	21,482,734	3.89
銀行存款-縣(市)庫存款		1112-1	11,858,677	2.15	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管金專戶		1112-2	23,010,954	4.17	其他負債	22	518,467,328	93.88
銀行存款-教育儲蓄專戶		1112-4	1	0.00	什項負債	221	518,467,328	93.88
零用及週轉金		1113	78,000	0.01	存入保證金	2211	2,226,684	0.40
預付款項		115	362,000	0.07	應付退休及離職金	2213	277,123	0.05
預付費用		1154	362,000	0.07	應付代管資產	2214	515,963,521	93.43
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		12	277,123	0.05	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
準備金		124	277,123	0.05	基金餘額	3	12,298,677	2.23
退休及離職準備金		1241	277,123	0.05	基金餘額	31	12,298,677	2.23
					基金餘額	311	12,298,677	2.23
					累積餘額	3111	2,393,585	0.43
					本期賸餘	3112	9,905,092	1.79
信託代理與保證資產			220,266		信託代理與保證負債		220,266	
保管品			43,956		應付保管品		43,956	
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6月30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	516,661,984	93.56	合計：		552,248,739	
什項資產	131	516,661,984	93.56				
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	688,463	0.12				
代管資產	1316	515,963,521	93.43				
代管資產-土地	1316-1	488,186,532	88.40				
代管資產-房屋及建築	1316-2	27,241,149	4.93				
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：		552,248,739					

信託代理與保證資產	220,266	信託代理與保證負債	220,266
保管品	43,956	應付保管品	43,956
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 6 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	單 位	本月數及累計數	數 量			執 行 數		
			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				15,271,517	14,053,000	1,218,517 8.67
		累計數				125,727,867	132,917,000	-7,189,133 -5.41
建築及設備計畫		本月數				37,172	60,000	-22,828 -38.05
		累計數				80,672	60,000	20,672 34.45
合 計		本月數				15,308,689	14,113,000	1,195,689 8.47
		累計數				125,808,539	132,977,000	-7,168,461 -5.39