

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4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 4 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	15,871,625	15,421,000	450,625	2.92	104,232,848	103,659,000	573,848	0.55
勞務收入	43	300,000	-343		-343		97,763	200,000	-102,237	-51.12
服務收入	431	300,000	-343		-343		97,763	200,000	-102,237	-51.12
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	15,868,168	15,421,000	447,168	2.90	103,369,077	102,629,000	740,077	0.72
公庫撥款收入	462	209,367,000	15,868,168	15,421,000	447,168	2.90	103,369,077	102,629,000	740,077	0.72
教學收入	4S	1,816,000					588,800	730,000	-141,200	-19.34
學雜費收入	4S1	1,816,000					588,800	730,000	-141,200	-19.34
其他收入	4Y	20,000	3,800		3,800		7,208		7,208	
雜項收入	4YY	20,000	3,800		3,800		7,208		7,208	
基金用途	5	211,705,000	17,198,292	15,421,000	1,777,292	11.53	93,921,084	103,659,000	-9,737,916	-9.39
國民教育計畫	53	211,391,000	17,198,292	15,421,000	1,777,292	11.53	93,880,802	103,659,000	-9,778,198	-9.43
國民小學教育	532	211,391,000	17,198,292	15,421,000	1,777,292	11.53	93,880,802	103,659,000	-9,778,198	-9.43
建築及設備計畫	5M	314,000					40,282		40,282	
其他設備	5M4	314,000					40,282		40,282	
本期賸餘(短絀一)	6		-1,326,667		-1,326,667		10,311,764		10,311,764	
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					12,705,349	2,880,073	9,825,276	341.15

註：1. 服務收入：本月份收入為負數係退還教師5-6月份停車場收入；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. 學雜費收入：累計數短收係5歲幼兒免學費之補助收入尚未撥入所致。5. 雜項收入：本月份收入係收回107年度子女教育補助費；累計數係資源回收收入超出預期。6. 國民小學教育：本月份超支係用人費用較預計增加所致。7. 其他設備：累計數超支係依實際需求提前購置警衛室監視器之主機用機櫃及圖書所致。

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4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		
資 產	1	564,402,383	100.00	負 債	2	551,697,034	97.75
流動資產	11	47,746,625	8.46	流動負債	21	33,248,081	5.89
現金	111	47,384,625	8.40	應付款項	212	33,248,081	5.89
銀行存款	1112	47,306,625	8.38	應付代收款	2123	33,248,081	5.89
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	12,265,349	2.17	應付費用	2125	0	0.00
存款				其他負債	22	518,448,953	91.86
銀行存款-保管金專	1112-2	35,041,275	6.21	什項負債	221	518,448,953	91.86
戶				存入保證金	2211	2,215,389	0.39
銀行存款-教育儲蓄	1112-4	1	0.00	應付退休及離職金	2213	270,043	0.05
專戶				應付代管資產	2214	515,963,521	91.42
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	12,705,349	2.25
預付費用	1154	362,000	0.06	基金餘額	31	12,705,349	2.25
投資、長期應收款項、貸	12	270,043	0.05	基金餘額	311	12,705,349	2.25
墊款及準備金				累積餘額	3111	2,393,585	0.42
準備金	124	270,043	0.05	本期賸餘	3112	10,311,764	1.83
退休及離職準備金	1241	270,043	0.05				
信託代理與保證資產		472,551		信託代理與保證負債		472,551	
保管品		296,241		應付保管品		296,241	
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4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	516,385,715	91.49	合計：		564,402,383	
什項資產	131	516,385,715	91.49				
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	412,194	0.07				
代管資產	1316	515,963,521	91.42				
代管資產-土地	1316-1	488,186,532	86.50				
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	443,694	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：		564,402,383					
信託代理與保證資產		472,551		信託代理與保證負債		472,551	
保管品		296,241		應付保管品		296,241	
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 4 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				17,198,292	15,421,000	1,777,292	11.53
		累計數				93,880,802	103,659,000	-9,778,198	-9.43
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				40,282	0	40,282	0.00
合 計		本月數				17,198,292	15,421,000	1,777,292	11.53
		累計數				93,921,084	103,659,000	-9,737,916	-9.39