

會計

13300

新北市地方教育發展基金
新北市汐止區樟樹國民小學

會計月報

中華民國 107年3月份

主辦會計人員

會計室主任 王秀琴

基金主持人

校長黃鈺樺

新 北 市 地 方 教 育 發 展 基 金 — 新 北 市 汐 止 區 樟 樹 國 民 小 學

13300-1

基 金 來 源 、 用 途 及 餘 絀 表

中
華
民
國 107 年 3 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	88,295,000	7,862,066	7,730,000	132,066	1.71	39,540,048	39,396,000	144,048	0.37
勞務收入	43	123,000	49,600	2,000	47,600	2,380.00	62,400	4,000	58,400	1,460.00
服務收入	431	123,000	49,600	2,000	47,600	2,380.00	62,400	4,000	58,400	1,460.00
財產收入	45	1,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	87,027,000	7,812,466	7,726,000	86,466	1.12	39,472,466	39,386,000	86,466	0.22
公庫撥款收入	462	87,027,000	7,812,466	7,726,000	86,466	1.12	39,472,466	39,386,000	86,466	0.22
教學收入	4S	1,108,000								
學雜費收入	4S1	1,108,000								
其他收入	4Y	36,000		2,000	-2,000	-100.00	5,182	6,000	-818	-13.63
雜項收入	4YY	36,000		2,000	-2,000	-100.00	5,182	6,000	-818	-13.63
基金用途	5	88,295,000	7,613,450	7,726,000	-112,550	-1.46	33,966,764	38,948,000	-4,981,236	-12.79
國民教育計畫	53	88,050,000	7,613,450	7,686,000	-72,550	-0.94	33,936,764	38,878,000	-4,941,236	-12.71
國民小學教育	532	88,050,000	7,613,450	7,686,000	-72,550	-0.94	33,936,764	38,878,000	-4,941,236	-12.71
建築及設備計畫	5M	245,000		40,000	-40,000	-100.00	30,000	70,000	-40,000	-57.14
交通及運輸設備	5M3	100,000					30,000	30,000		
其他設備	5M4	145,000		40,000	-40,000	-100.00		40,000	-40,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6		248,616	4,000	244,616	6,115.40	5,573,284	448,000	5,125,284	1,144.04
期初基金餘額	71	903,645					943,927	903,645	40,282	4.46
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	903,645					6,517,211	1,351,645	5,165,566	382.17

註：1. 服務收入：本月及累計超收係因本月及截至本月底止場地租借收入較預期多。2. 雜項收入：本月及累計短收係因本月及截至本月底止資源回收繳庫較預期少。3. 國民小學教育：累計短支係因累計用人費用較預期少。4. 其他設備：本月及累計短支係因配合教學需要尚未請購。

新北市地方教育發展基金 — 新北市汐止區樟樹國民小學

13300-2

平衡表

中華民國107年3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	560,838,113	100.00	負 債	2	554,320,902	98.84
流動資產	11	14,865,659	2.65	流動負債	21	7,156,008	1.28
現金	111	14,865,659	2.65	應付款項	212	7,156,008	1.28
銀行存款	1112	14,802,659	2.64	應付代收款	2123	7,141,708	1.27
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	6,468,511	1.15	應付費用	2125	14,300	0.00
存款				其他負債	22	547,164,894	97.56
銀行存款-保管金專	1112-2	7,947,831	1.42	什項負債	221	547,164,894	97.56
戶				存入保證金	2211	1,828,588	0.33
銀行存款-教育儲蓄	1112-4	386,317	0.07	應付退休及離職金	2213	331,567	0.06
專戶				應付代管資產	2214	545,004,739	97.18
零用及週轉金	1113	63,000	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	6,517,211	1.16
投資、長期應收款項、貸	12	331,567	0.06	基金餘額	31	6,517,211	1.16
墊款及準備金				基金餘額	311	6,517,211	1.16
準備金	124	331,567	0.06	累積餘額	3111	943,927	0.17
退休及離職準備金	1241	331,567	0.06	本期賸餘	3112	5,573,284	0.99
其他資產	13	545,640,887	97.29				
信託代理與保證資產		216,942		信託代理與保證負債		216,942	
保管品		216,942		應付保管品		216,942	
註：							

新北市地方教育發展基金 — 新北市汐止區樟樹國民小學

13300-3

平衡表
中華民國107年3月31日

資產		金額	%	負債及基金餘額		單位：新臺幣元	
科目名稱	編號			科目名稱	編號	金額	%
什項資產	131	545,640,887	97.29	合計：		560,838,113	
暫付及待結轉帳項	1315	636,148	0.11				
代管資產	1316	545,004,739	97.18				
代管資產-土地	1316-1	394,288,611	70.30				
代管資產-房屋及建築	1316-2	122,002,359	21.75				
代管資產-機械及設備	1316-3	7,040,789	1.26				
代管資產-交通及運輸設備	1316-4	1,863,062	0.33				
代管資產-什項設備	1316-5	6,559,752	1.17				
代管資產-土地改良物	1316-8	13,250,166	2.36				
合計：		560,838,113					
信託代理與保證資產		216,942		信託代理與保證負債		216,942	
保管品		216,942		應付保管品		216,942	
註：							