

13300

會計室

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7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 7 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	7,601,837	7,111,000	490,837	6.90	70,724,039	67,936,000	2,788,039	4.10
徵收及依法分配收入	41		12,000		12,000		12,000		12,000	
違規罰款收入	415		12,000		12,000		12,000		12,000	
勞務收入	43	123,000	5,950	5,000	950	19.00	100,673	15,000	85,673	571.15
服務收入	431	123,000	5,950	5,000	950	19.00	100,673	15,000	85,673	571.15
財產收入	45	1,000	376		376		376	1,000	-624	-62.40
利息收入	454	1,000	376		376		376	1,000	-624	-62.40
政府撥入收入	46	87,027,000	7,581,496	7,104,000	477,496	6.72	70,133,413	67,360,000	2,773,413	4.12
公庫撥款收入	462	87,027,000	7,581,496	7,104,000	477,496	6.72	70,133,413	67,360,000	2,773,413	4.12
教學收入	4S	1,108,000					464,600	546,000	-81,400	-14.91
學雜費收入	4S1	1,108,000					464,600	546,000	-81,400	-14.91
其他收入	4Y	36,000	2,015	2,000	15	0.75	12,977	14,000	-1,023	-7.31
雜項收入	4YY	36,000	2,015	2,000	15	0.75	12,977	14,000	-1,023	-7.31
基金用途	5	88,295,000	6,724,328	7,111,000	-386,672	-5.44	62,863,747	67,484,000	-4,620,253	-6.85
國民教育計畫	53	88,050,000	6,694,828	7,081,000	-386,172	-5.45	62,772,247	67,384,000	-4,611,753	-6.84
國民小學教育	532	88,050,000	6,694,828	7,081,000	-386,172	-5.45	62,772,247	67,384,000	-4,611,753	-6.84
建築及設備計畫	5M	245,000	29,500	30,000	-500	-1.67	91,500	100,000	-8,500	-8.50
交通及運輸設備	5M3	100,000	29,500	30,000	-500	-1.67	59,500	60,000	-500	-0.83
其他設備	5M4	145,000					32,000	40,000	-8,000	-20.00
本期賸餘(短絀一)	6		877,509		877,509		7,860,292	452,000	7,408,292	1,639.00
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					8,804,219	1,355,645	7,448,574	549.45

註：1. 違規罰款收入：本月及累計超收係因午餐廠商違約記點罰款收入12,000元，因非屬經常性收入故未編列預算。 2. 服務收入：本月及累計超收係因本月及累計場地租借收入較預期多。 3. 利息收入：本月超收係因上半年利息收入上月辦理繳庫，金融機構本月解庫；累計短收係因上半年利息收入較預期少。 4. 學雜費收入：累計短收係因106學年度第2學期幼兒園學雜費收入較預期少。 5. 其他設備：累計短支係因配合教學需要採購辦理中。

新北市地方教育發展基金 — 新北市汐止區樟樹國民小學

平衡表

中華民國107年7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	561,932,822	100.00	負 債	2	553,128,603	98.43
流動資產	11	15,946,309	2.84	流動負債	21	5,900,629	1.05
現金	111	15,875,589	2.83	應付款項	212	5,900,629	1.05
銀行存款	1112	15,812,589	2.81	應付代收款	2123	5,900,629	1.05
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	8,670,499	1.54	應付費用	2125	0	0.00
存款				其他負債	22	547,227,974	97.38
銀行存款-保管金專	1112-2	6,723,583	1.20	什項負債	221	547,227,974	97.38
戶				存入保證金	2211	1,877,266	0.33
銀行存款-教育儲蓄	1112-4	418,507	0.07	應付退休及離職金	2213	345,969	0.06
專戶				應付代管資產	2214	545,004,739	96.99
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	8,804,219	1.57
預付款項	115	70,720	0.01	基金餘額	31	8,804,219	1.57
預付費用	1154	70,720	0.01	基金餘額	311	8,804,219	1.57
投資、長期應收款項、貸	12	345,969	0.06	累積餘額	3111	943,927	0.17
墊款及準備金				本期賸餘	3112	7,860,292	1.40
準備金	124	345,969	0.06				
信託代理與保證資產		24,750		信託代理與保證負債		24,750	
保管品		24,750		應付保管品		24,750	

註：

新北市地方教育發展基金 — 新北市汐止區樟樹國民小學

平衡表

中華民國107年7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	345,969	0.06	合計：		561,932,822	
其他資產	13	545,640,544	97.10				
什項資產	131	545,640,544	97.10				
暫付及待結轉帳項	1315	635,805	0.11				
代管資產	1316	545,004,739	96.99				
代管資產-土地	1316-1	394,288,611	70.17				
代管資產-房屋及建築	1316-2	122,002,359	21.71				
代管資產-機械及設備	1316-3	7,040,789	1.25				
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：		561,932,822					
信託代理與保證資產		24,750		信託代理與保證負債		24,750	
保管品		24,750		應付保管品		24,750	

註：