

會計室

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11月份

主辦會計人員

會計室王秀琴

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 11 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	3,930,955	1,884,000	2,046,955	108.65	96,713,624	87,365,000	9,348,624	10.70
徵收及依法分配收入	41						14,000		14,000	
違規罰款收入	415						14,000		14,000	
勞務收入	43	123,000	4,000	22,000	-18,000	-81.82	195,873	103,000	92,873	90.17
服務收入	431	123,000	4,000	22,000	-18,000	-81.82	195,873	103,000	92,873	90.17
財產收入	45	1,000	10		10		386	1,000	-614	-61.40
利息收入	454	1,000	10		10		386	1,000	-614	-61.40
政府撥入收入	46	87,027,000	3,494,000	1,394,000	2,100,000	150.65	95,592,118	86,227,000	9,365,118	10.86
公庫撥款收入	462	87,027,000	3,494,000	1,394,000	2,100,000	150.65	95,592,118	86,227,000	9,365,118	10.86
教學收入	4S	1,108,000	428,574	467,000	-38,426	-8.23	893,174	1,013,000	-119,826	-11.83
學雜費收入	4S1	1,108,000	428,574	467,000	-38,426	-8.23	893,174	1,013,000	-119,826	-11.83
其他收入	4Y	36,000	4,371	1,000	3,371	337.10	18,073	21,000	-2,927	-13.94
雜項收入	4YY	36,000	4,371	1,000	3,371	337.10	18,073	21,000	-2,927	-13.94
基金用途	5	88,295,000	6,996,065	1,884,000	5,112,065	271.34	97,411,105	86,913,000	10,498,105	12.08
國民教育計畫	53	88,050,000	6,912,555	1,809,000	5,103,555	282.12	97,179,385	86,668,000	10,511,385	12.13
國民小學教育	532	88,050,000	6,912,555	1,809,000	5,103,555	282.12	97,179,385	86,668,000	10,511,385	12.13
建築及設備計畫	5M	245,000	83,510	75,000	8,510	11.35	231,720	245,000	-13,280	-5.42
營建及修建工程	5M2									
交通及運輸設備	5M3	100,000	40,500	40,000	500	1.25	100,000	100,000		
其他設備	5M4	145,000	43,010	35,000	8,010	22.89	131,720	145,000	-13,280	-9.16
本期賸餘(短絀一)	6		-3,065,110		-3,065,110		-697,481	452,000	-1,149,481	-254.31
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					246,446	1,355,645	-1,109,199	-81.82

註：1. 違規罰款收入：累計超收係因係因午餐廠商違約罰款收入12,000元及逾期違約金2,000元，因非屬經常性收入故未編列預算。 2. 服務收入：本月短收係因本月場地租借收入較預期少；累計超收係因累計場地租借收入較預期多。 3. 利息收入：本月超收係因專戶利息收入10元繳庫；累計短收係因上半年利息收入較預期少。 4. 公庫撥款收入：本月及累計超收係因市庫撥款本年度第1及2次用人費用不足數。 5. 學雜費收入：本月及累計短收係因107學年度第1學期幼兒園學雜費收入較預期少。 6. 雜項收入：本月超收係因本月資源回收收入繳庫較預期多；累計短收係因截至本月底止累計資源回收繳庫較預期少。 6. 國民小學教育：本月及累計超支係因用人費用較預期多。 7. 其他設備：本月超支係因配合教學需要部分設備於本月採購。

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11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	479,445,706	100.00	負 債	2	479,199,260	99.95
流動資產	11	12,904,557	2.69	流動負債	21	10,953,543	2.28
現金	111	12,804,557	2.67	應付款項	212	10,953,543	2.28
銀行存款	1112	12,741,557	2.66	應付代收款	2123	10,953,543	2.28
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	83,446	0.02	應付費用	2125	0	0.00
存款				其他負債	22	468,245,717	97.66
銀行存款-保管金專	1112-2	12,238,584	2.55	什項負債	221	468,245,717	97.66
戶				存入保證金	2211	1,928,334	0.40
銀行存款-教育儲蓄	1112-4	419,527	0.09	應付退休及離職金	2213	343,939	0.07
專戶				應付代管資產	2214	465,973,444	97.19
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	246,446	0.05
預付款項	115	100,000	0.02	基金餘額	31	246,446	0.05
預付費用	1154	100,000	0.02	基金餘額	311	246,446	0.05
投資、長期應收款項、貸	12	343,939	0.07	累積餘額	3111	943,927	0.20
墊款及準備金				本期短絀	3113	-697,481	-0.15
準備金	124	343,939	0.07				
信託代理與保證資產		201,861		信託代理與保證負債		201,861	
保管品		201,861		應付保管品		201,861	
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11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		
退休及離職準備金	1241	343,939	0.07	合計：		479,445,706	
其他資產	13	466,197,210	97.24				
什項資產	131	466,197,210	97.24				
暫付及待結轉帳項	1315	223,766	0.05				
代管資產	1316	465,973,444	97.19				
代管資產-土地	1316-1	394,288,611	82.24				
代管資產-房屋及建築	1316-2	70,901,636	14.79				
代管資產-機械及設備	1316-3	350,561	0.07				
代管資產-交通及運輸設備	1316-4	29,072	0.01				
代管資產-什項設備	1316-5	128,925	0.03				
代管資產-土地改良物	1316-8	274,639	0.06				
合計：		479,445,706					
信託代理與保證資產		201,861		信託代理與保證負債		201,861	
保管品		201,861		應付保管品		201,861	
註：							