

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 108年12月份

主辦會計人員

會計室主任 王秀琴

基金主持人

校長邱俊傑

新北市地方教育發展基金—新北市汐止區樟樹國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 12 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			
			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	94,486,000	919,857	891,000	28,857	3.24	101,020,888	94,486,000	6,534,888	6.92
徵收及依法分配收入	41						12,000		12,000	
違規罰款收入	415						12,000		12,000	
勞務收入	43	123,000	20,250	20,000	250	1.25	190,150	123,000	67,150	54.59
服務收入	431	123,000	20,250	20,000	250	1.25	190,150	123,000	67,150	54.59
財產收入	45	1,000	371		371		861	1,000	-139	-13.90
利息收入	454	1,000	371		371		861	1,000	-139	-13.90
政府撥入收入	46	93,218,000	880,627	761,000	119,627	15.72	99,711,130	93,218,000	6,493,130	6.97
公庫撥款收入	462	93,218,000	880,627	761,000	119,627	15.72	99,711,130	93,218,000	6,493,130	6.97
教學收入	4S	1,108,000	14,000	95,000	-81,000	-85.26	1,080,250	1,108,000	-27,750	-2.50
學雜費收入	4S1	1,108,000	14,000	95,000	-81,000	-85.26	1,080,250	1,108,000	-27,750	-2.50
其他收入	4Y	36,000	4,609	15,000	-10,391	-69.27	26,497	36,000	-9,503	-26.40
雜項收入	4YY	36,000	4,609	15,000	-10,391	-69.27	26,497	36,000	-9,503	-26.40
基金用途	5	94,486,000	2,278,604	891,000	1,387,604	155.74	100,243,474	94,486,000	5,757,474	6.09
國民教育計畫	53	94,241,000	2,216,404	891,000	1,325,404	148.75	100,035,674	94,241,000	5,794,674	6.15
建築及設備計畫	5M	245,000	62,200		62,200		207,800	245,000	-37,200	-15.18
購建固定資產		245,000	62,200		62,200		207,800	245,000	-37,200	-15.18
本期賸餘(短絀一)	6		-1,358,747		-1,358,747		777,414		777,414	
期初基金餘額	71	943,927					552,807	943,927	-391,120	-41.44
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	943,927					1,330,221	943,927	386,294	40.92

註：1. 違規罰款收入：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：累計超收係因停車場地租借收入較預期多。
 3. 利息收入：本月超收係因下半年專戶利息收入繳庫；累計短收係全年專戶存款較預期少，故利息收入較預期少。4. 公庫撥款收入：本月超收係因市庫撥款客語教學經費收入所致。5. 學雜費收入：本月短收係因108學年第1學期學費及學生活動費收入較預期少。6. 雜項收入：本月及累計短收係因資源回收繳庫收入較預期少。
 7. 國民小學教育：本月超支係因用人費用較預期多。8. 交通及運輸設備：本月超支係因部分分配於1至11月之設備採購案，於本月辦理採購。9. 其他設備：累計短支係因場租收支對列編列其他設備30,000元，本年度配合校務規劃未執行。

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108年12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	1,831,107,734	100.00	負債	2	1,829,777,513	99.93
流動資產	11	9,870,546	0.54	流動負債	21	7,064,391	0.39
現金	111	9,870,546	0.54	應付款項	212	7,064,391	0.39
銀行存款	1112	9,870,546	0.54	應付代收款	2123	6,895,431	0.38
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	1,499,946	0.08	應付費用	2125	168,960	0.01
存款				其他負債	22	1,822,713,122	99.54
銀行存款-保管金專	1112-2	7,959,664	0.43	什項負債	221	1,822,713,122	99.54
戶				存入保證金	2211	1,627,340	0.09
銀行存款-教育儲蓄	1112-4	410,936	0.02	應付代管資產	2214	1,821,085,017	99.45
專戶				暫收及待結轉帳項	2215	765	0.00
零用及週轉金	1113	0	0.00	基金餘額	3	1,330,221	0.07
匯撥中現金	1114	0	0.00	基金餘額	31	1,330,221	0.07
預付款項	115	0	0.00	基金餘額	311	1,330,221	0.07
預付費用	1154	0	0.00	累積餘額	3111	552,807	0.03
其他資產	13	1,821,237,188	99.46	本期賸餘	3112	777,414	0.04
什項資產	131	1,821,237,188	99.46	合計：		1,831,107,734	
信託代理與保證資產		126,192		信託代理與保證負債		126,192	
保管品		126,192		應付保管品		126,192	
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108年12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		
暫付及待結轉帳項	1315	152,171	0.01				
代管資產	1316	1,821,085,017	99.45				
代管資產-土地	1316-1	1,754,041,474	95.79				
代管資產-房屋及建築	1316-2	66,508,472	3.63				
代管資產-機械及設備	1316-3	224,374	0.01				
代管資產-交通及運輸設備	1316-4	25,456	0.00				
代管資產-什項設備	1316-5	81,671	0.00				
代管資產-土地改良物	1316-8	203,570	0.01				
合計：		1,831,107,734					
信託代理與保證資產		126,192		信託代理與保證負債		126,192	
保管品		126,192		應付保管品		126,192	

註：