

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 106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

目 錄

中華民國 106年12月份

1、基金來源、用途及餘絀表		第 1-1 頁
2、平衡表		第 2-3 頁
3、主要業務計畫執行明細表		第 4-4 頁
4、固定項目增減情形表		第 5-6 頁
5、購建固定資產執行情形明細表		第 7-8 頁
6、各項費用彙計表		第 9-11 頁
7、公庫存款差額解釋表及對帳單		第 12-14 頁
8、財產增減結存表及財產增減月報表		第 16-23 頁
9、保管品餘額月報表		第 24-24 頁

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 106 年 12 月份

單位：新臺幣元

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	101,684,000	697,235	1,047,000	-349,765	-33.41	96,401,409	101,684,000	-5,282,591	-5.20
徵收及依法分配收入	41						17,200		17,200	
違規罰款收入	415						17,200		17,200	
勞務收入	43	123,000	18,000	13,000	5,000	38.46	180,248	123,000	57,248	46.54
服務收入	431	123,000	18,000	13,000	5,000	38.46	180,248	123,000	57,248	46.54
財產收入	45	1,000	628		628		1,524	1,000	524	52.40
利息收入	454	1,000	628		628		1,524	1,000	524	52.40
政府撥入收入	46	100,416,000	675,812	571,000	104,812	18.36	95,101,214	100,416,000	-5,314,786	-5.29
公庫撥款收入	462	100,416,000	675,812	571,000	104,812	18.36	95,101,214	100,416,000	-5,314,786	-5.29
教學收入	4S	1,108,000		452,000	-452,000	-100.00	1,042,100	1,108,000	-65,900	-5.95
學雜費收入	4S1	1,108,000		452,000	-452,000	-100.00	1,042,100	1,108,000	-65,900	-5.95
其他收入	4Y	36,000	2,795	11,000	-8,205	-74.59	59,123	36,000	23,123	64.23
雜項收入	4YY	36,000	2,795	11,000	-8,205	-74.59	59,123	36,000	23,123	64.23
基金用途	5	101,684,000	2,047,213	1,047,000	1,000,213	95.53	96,361,127	101,684,000	-5,322,873	-5.23
國民教育計畫	53	101,419,000	1,997,213	1,007,000	990,213	98.33	96,112,157	101,419,000	-5,306,843	-5.23
建築及設備計畫	5M	265,000	50,000	40,000	10,000	25.00	248,970	265,000	-16,030	-6.05
購建固定資產		265,000	50,000	40,000	10,000	25.00	248,970	265,000	-16,030	-6.05
本期賸餘(短絀一)	6		-1,349,978		-1,349,978		40,282		40,282	
期初基金餘額	71	1,659,154					903,645	1,659,154	-755,509	-45.54
解繳國庫										
期末基金餘額	72	1,659,154					943,927	1,659,154	-715,227	-43.11

註：1. 違規罰款收入：累計數超收係因廠商違約收入，因屬非常態收入未編列預算。2. 服務收入：本月及累計超收係因場租收入較預期多。3. 利息收入：本月及累計超收係因利息收入較預期多。4. 公庫撥款收入：本月公庫撥款較預期多，係因公庫撥款幼兒園導師費差額及教保費。5. 學雜費收入：本月短收係因幼兒園學雜費收入已提前於11月繳庫。6. 雜項收入：本月短收係因本月資源回收繳庫收入較預期少；累計數超收係因105年度補助計畫結餘款繳庫。7. 國民小學教育：本月超支係因本月人事費支出較預期多。8. 購建固定資產：本月超支係因環保局補助奉准先行辦理環保小局長計畫資本門於本月份執行，累計支出較預算少係因本年度收支對列什項設備未採購。

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106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	576,102,806	100.00	負 債	2	575,158,879	99.84
流動資產	11	9,140,550	1.59	流動負債	21	6,380,219	1.11
現金	111	9,140,550	1.59	應付款項	212	6,380,219	1.11
銀行存款	1112	9,140,550	1.59	應付代收款	2123	6,380,219	1.11
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	960,420	0.17	其他負債	22	568,778,660	98.73
存款				什項負債	221	568,778,660	98.73
銀行存款-保管金專	1112-2	7,789,299	1.35	存入保證金	2211	1,873,368	0.33
戶				應付退休及離職金	2213	321,005	0.06
銀行存款-教育儲蓄	1112-4	390,831	0.07	應付代管資產	2214	566,567,794	98.34
專戶				暫收及待結轉帳項	2215	16,493	0.00
零用及週轉金	1113	0	0.00	基金餘額	3	943,927	0.16
匯撥中現金	1114	0	0.00	基金餘額	31	943,927	0.16
預付款項	115	0	0.00	基金餘額	311	943,927	0.16
預付費用	1154	0	0.00	累積餘額	3111	903,645	0.16
投資、長期應收款項、貸	12	321,005	0.06	本期賸餘	3112	40,282	0.01
墊款及準備金				合計：		576,102,806	
準備金	124	321,005	0.06				
信託代理與保證資產		100,650		信託代理與保證負債		100,650	
保管品		100,650		應付保管品		0	
保證品		0		應付保證品			

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106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		
退休及離職準備金	1241	321,005	0.06				
其他資產	13	566,641,251	98.36				
什項資產	131	566,641,251	98.36				
暫付及待結轉帳項	1315	73,457	0.01				
代管資產	1316	566,567,794	98.34				
代管資產-土地	1316-1	415,851,666	72.18				
代管資產-房屋及建築	1316-2	122,002,359	21.18				
代管資產-機械及設備	1316-3	7,040,789	1.22				
代管資產-交通及運輸設備	1316-4	1,863,062	0.32				
代管資產-什項設備	1316-5	6,559,752	1.14				
代管資產-土地改良物	1316-8	13,250,166	2.30				
合計：		576,102,806					
信託代理與保證資產		100,650		信託代理與保證負債		100,650	
保管品		100,650		應付保管品		100,650	
保證品		0		應付保證品		0	

註：