

學校代號：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 111年3月份

主辦會計人員

會計室主任 彭淑芳

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

13300-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	94,915,000	8,247,781	7,120,000	1,127,781	15.84	41,276,886	40,120,000	1,156,886	2.88
徵收及依法分配收入	41		1,000		1,000		1,000		1,000	
違規罰款收入	415		1,000		1,000		1,000		1,000	
勞務收入	43	123,000	52,000	60,000	-8,000	-13.33	59,000	60,000	-1,000	-1.67
服務收入	431	123,000	52,000	60,000	-8,000	-13.33	59,000	60,000	-1,000	-1.67
財產收入	45	1,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	93,340,000	7,145,885	7,060,000	85,885	1.22	40,146,508	40,060,000	86,508	0.22
公庫撥款收入	462	93,340,000	7,145,885	7,060,000	85,885	1.22	40,146,508	40,060,000	86,508	0.22
教學收入	4S	1,415,000	1,042,800		1,042,800		1,050,300		1,050,300	
學雜費收入	4S1	1,415,000	1,042,800		1,042,800		1,050,300		1,050,300	
其他收入	4Y	36,000	6,096		6,096		20,078		20,078	
雜項收入	4YY	36,000	6,096		6,096		20,078		20,078	
基金用途	5	94,915,000	8,067,258	7,060,000	1,007,258	14.27	36,077,667	40,060,000	-3,982,333	-9.94
國民教育計畫	53	94,665,000	8,067,258	7,060,000	1,007,258	14.27	36,025,167	40,060,000	-4,034,833	-10.07
國民小學教育	532	94,665,000	8,067,258	7,060,000	1,007,258	14.27	36,025,167	40,060,000	-4,034,833	-10.07
建築及設備計畫	5M	250,000					52,500		52,500	
交通及運輸設備	5M3	50,000								
其他設備	5M4	200,000					52,500		52,500	
本期賸餘(短絀)	6		180,523	60,000	120,523	200.87	5,199,219	60,000	5,139,219	8,565.37
期初基金餘額	71	1,226,680					827,766	1,226,680	-398,914	-32.52
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,226,680					6,026,985	1,286,680	4,740,305	368.41

註：1. 違規罰款收入：本月及累計超收係午餐廠商違約記點之罰款。2. 服務收入：本月短收係地下停車場租借收入未如預期。3. 學雜費收入：本月及累計超收係教育部補助幼生之學費及學生活動費較預計提早撥入。4. 雜項收入：本月超收係資源回收收入超出預期；累計超收主要係收回教保員110年事病假薪資。5. 國民小學教育：本月及累計執行超過10%，係用人費用較預計增加，累計較預計減少。6. 其他設備：累計超支係依實際需求提前購買教學用電腦。

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

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 3 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				8,067,258	7,060,000	1,007,258	14.27
		累計數				36,025,167	40,060,000	-4,034,833	-10.07
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				52,500	0	52,500	0.00

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111年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	2,038,142,262	✓ 100.00	負 債	2	2,011,269,634	✓ 98.68
流動資產	11	26,152,102	1.28	流動負債	21	18,620,821	0.91
現金	1101	25,766,102	1.26	應付款項	2102	18,620,821	0.91
銀行存款	110102	25,703,102	1.26	應付代收款	210203	18,620,821	✓ 0.91
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	6,775,985	✓ 0.33	其他負債	28	1,992,648,813	97.77
存款				什項負債	2801	1,992,648,813	✓ 97.77
銀行存款-保管金專	110102-2	18,528,919	✓ 0.91	存入保證金	280104	796,141	0.04
戶				應付代管資產	280107	1,990,654,672	✓ 97.67
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	398,198	✓ 0.02	暫收及待結轉帳項	280108	1,198,000	✓ 0.06
專戶				淨資產	3	26,872,628	1.32
零用及週轉金	110103	63,000	✓ 0.00	淨資產	31	26,872,628	1.32
匯撥中現金	110104	0	0.00	淨資產	3101	26,872,628	✓ 1.32
預付款項	1108	386,000	0.02	累積餘額	310101	21,236,923	✓ 1.04
預付費用	110804	386,000	✓ 0.02	本期賸餘	310102	5,635,705	✓ 0.28
固定資產	14	20,845,643	✓ 1.02	合計：		2,038,142,262	
土地改良物	1402	100,532	✓ 0.00				
信託代理與保證資產		1,522,960		信託代理與保證負債		1,522,960	
保管品		282,960	✓	應付保管品		282,960	
保證品		1,240,000	✓	應付保證品		1,240,000	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
土地改良物	140201	1,028,679	✓ 0.05				
累計折舊-土地改良物	140202	-928,147	✓ -0.05				
房屋建築及設備	1404	15,038,191	✓ 0.74				
房屋建築及設備	140401	17,086,034	✓ 0.84				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-2,047,843	✓ -0.10				
機械及設備	1405	2,473,086	✓ 0.12				
機械及設備	140501	9,086,762	✓ 0.45				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,613,676	✓ -0.32				
交通及運輸設備	1406	367,479	✓ 0.02				
交通及運輸設備	140601	3,757,472	✓ 0.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,389,993	✓ -0.17				
雜項設備	1407	2,866,355	✓ 0.14				
雜項設備	140701	10,194,499	✓ 0.50				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,328,144	✓ -0.36				
信託代理與保證資產		1,522,960		信託代理與保證負債		1,522,960	
保管品		282,960		應付保管品		282,960	
保證品		1,240,000		應付保證品		1,240,000	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
其他資產	18	1,991,144,517	97.69				
什項資產	1801	1,991,144,517	97.69				
暫付及待結轉帳項	180105	489,845	0.02				
代管資產	180106	1,990,654,672	97.67				
代管資產-土地	180106-1	1,927,015,814	94.55				
代管資產-房屋及建築	180106-2	63,282,875	3.10				
代管資產-機械及設備	180106-3	131,728	0.01				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	21,881	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	69,872	0.00				
代管資產-土地改良物	180106-8	132,502	0.01				
合計：		2,038,142,262					

信託代理與保證資產

1,522,960

保管品

282,960

保證品

1,240,000

信託代理與保證負債

1,522,960

應付保管品

282,960

應付保證品

1,240,000

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。