

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 110年12月份

主辦會計人員

會計主任 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 110 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			
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	95,591,000	2,568,356	1,405,000	1,163,356	82.80	101,826,775	95,591,000	6,235,775	6.52
徵收及依法分配收入	41		3,000		3,000		29,675		29,675	
違規罰款收入	415		3,000		3,000		29,675		29,675	
勞務收入	43	123,000	-3,500	25,000	-28,500	-114.00	118,700	123,000	-4,300	-3.50
服務收入	431	123,000	-3,500	25,000	-28,500	-114.00	118,700	123,000	-4,300	-3.50
財產收入	45	1,000	152		152		376	1,000	-624	-62.40
利息收入	454	1,000	152		152		376	1,000	-624	-62.40
政府撥入收入	46	94,016,000	2,568,597	1,279,000	1,289,597	100.83	99,770,231	94,016,000	5,754,231	6.12
公庫撥款收入	462	94,016,000	2,568,597	1,279,000	1,289,597	100.83	99,770,231	94,016,000	5,754,231	6.12
教學收入	4S	1,415,000		95,000	-95,000	-100.00	1,838,029	1,415,000	423,029	29.90
學雜費收入	4S1	1,415,000		95,000	-95,000	-100.00	1,838,029	1,415,000	423,029	29.90
其他收入	4Y	36,000	107	6,000	-5,893	-98.22	69,764	36,000	33,764	93.79
雜項收入	4YY	36,000	107	6,000	-5,893	-98.22	69,764	36,000	33,764	93.79
基金用途	5	95,591,000	2,160,642	1,405,000	755,642	53.78	102,225,689	95,591,000	6,634,689	6.94
國民教育計畫	53	95,341,000	1,882,828	1,405,000	477,828	34.01	101,778,293	95,341,000	6,437,293	6.75
建築及設備計畫	5M	250,000	277,814		277,814		447,396	250,000	197,396	78.96
購建固定資產		250,000	277,814		277,814		447,396	250,000	197,396	78.96
本期賸餘(短絀)	6		407,714		407,714		-398,914		-398,914	
期初基金餘額	71	1,330,221					1,226,680	1,330,221	-103,541	-7.78
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,330,221					827,766	1,330,221	-502,455	-37.77

註：1. 違規罰款收入：本月及累計超收係廠商違約記點之罰款。2. 服務收入：本月短收係場地租借收入不如預期。3. 利息收入：本月超收係下半年保管金及零用金專戶利息收入超出預期；累計短收係保管金專戶餘額不如預期致孳息減少。4. 公庫撥款收入：本月超收係教育局撥補推動合理教師員額課稅經費。5. 學雜費收入：本月短收係中央補助幼生之學費收入已於10月提前繳庫；累計超收係幼生學費收入較預計增加所致。6. 雜項收入：本月短收係資源回收收入不如預期；累計超收主要係教育局各項補助計畫2萬元以下賸餘之繳庫數。7. 國民小學教育：本月超支係用人費用超出預期。8. 交通及運輸設備：累計短支係雜項設備經費不足辦理調整容納至該設備所致。9. 其他設備：本月及累計超支主要係補辦預算動支以前年度基金賸餘辦理無塵黑板採購。

新北市地方教育發展基金—新北市汐止區樟樹國民小學

13300-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 12 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				1,882,828	✓ 1,405,000	477,828	34.01
		累計數				101,778,293	95,341,000	6,437,293	6.75
建築及設備計畫		本月數				277,814	✓ 0	277,814	0.00
		累計數				447,396	250,000	197,396	78.96

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110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	1,909,766,179	✓ 100.00	負 債	2	1,888,529,256	✓ 98.89
流動資產	11	35,433,489	1.86	流動負債	21	33,438,584	1.75
現金	1101	35,047,489	1.84	應付款項	2102	33,438,584	1.75
銀行存款	110102	35,047,489	1.84	應付代收款	210203	33,438,584	✓ 1.75
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	1,640,389	✓ 0.09	其他負債	28	1,855,090,672	97.14
存款				什項負債	2801	1,855,090,672	✓ 97.14
銀行存款-保管金專	110102-2	33,005,862	✓ 1.73	存入保證金	280104	1,615,487	✓ 0.08
戶				應付代管資產	280107	1,852,276,562	✓ 96.99
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	401,238	✓ 0.02	暫收及待結轉帳項	280108	1,198,623	✓ 0.06
專戶				淨資產	3	21,236,923	1.11
零用及週轉金	110103	0	0.00	淨資產	31	21,236,923	✓ 1.11
匯撥中現金	110104	0	0.00	淨資產	3101	21,236,923	✓ 1.11
預付款項	1108	386,000	0.02	累積餘額	310101	22,199,655	✓ 1.16
預付費用	110804	386,000	✓ 0.02	本期短絀	310103	-962,732	✓ -0.05
固定資產	14	20,409,157	✓ 1.07	合計：		1,909,766,179	
土地改良物	1402	100,532	✓ 0.01				
信託代理與保證資產		1,413,433		信託代理與保證負債		1,413,433	
保管品		173,433	✓	應付保管品		173,433	
保證品		1,240,000	✓	應付保證品		1,240,000	
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110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		
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	✓ 0.79				
房屋建築及設備	140401	17,086,034	✓ 0.89				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-2,047,843	-0.11				
機械及設備	1405	2,227,420	✓ 0.12				
機械及設備	140501	8,841,096	✓ 0.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,613,676	-0.35				
交通及運輸設備	1406	344,979	✓ 0.02				
交通及運輸設備	140601	3,734,972	✓ 0.20				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,389,993	-0.18				
雜項設備	1407	2,698,035	✓ 0.14				
雜項設備	140701	10,588,353	✓ 0.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,890,318	-0.41				
信託代理與保證資產		1,413,433		信託代理與保證負債		1,413,433	
保管品		173,433		應付保管品		173,433	
保證品		1,240,000		應付保證品		1,240,000	

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110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		
其他資產	18	1,853,923,533	97.08				
什項資產	1801	1,853,923,533	97.08				
暫付及待結轉帳項	180105	1,646,971 ✓	0.09				
代管資產	180106	1,852,276,562 ✓	96.99				
代管資產-土地	180106-1	1,788,636,342 ✓	93.66				
代管資產-房屋及建築	180106-2	63,282,875 ✓	3.31				
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	71,234 ✓	0.00				
代管資產-土地改良物	180106-8	132,502 ✓	0.01				
合計：		1,909,766,179					
信託代理與保證資產		1,413,433		信託代理與保證負債		1,413,433	
保管品		173,433		應付保管品		173,433	
保證品		1,240,000		應付保證品		1,240,000	

註：