

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9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

13300-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 9 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	8,185,825	8,136,000	49,825	0.61	90,549,364	83,245,000	7,304,364	8.77
徵收及依法分配收入	41		2,000		2,000		14,000		14,000	
違規罰款收入	415		2,000		2,000		14,000		14,000	
勞務收入	43	123,000	51,100	2,000	49,100	2,455.00	184,373	19,000	165,373	870.38
服務收入	431	123,000	51,100	2,000	49,100	2,455.00	184,373	19,000	165,373	870.38
財產收入	45	1,000					376	1,000	-624	-62.40
利息收入	454	1,000					376	1,000	-624	-62.40
政府撥入收入	46	87,027,000	8,132,000	8,132,000			89,872,313	82,661,000	7,211,313	8.72
公庫撥款收入	462	87,027,000	8,132,000	8,132,000			89,872,313	82,661,000	7,211,313	8.72
教學收入	4S	1,108,000					464,600	546,000	-81,400	-14.91
學雜費收入	4S1	1,108,000					464,600	546,000	-81,400	-14.91
其他收入	4Y	36,000	725	2,000	-1,275	-63.75	13,702	18,000	-4,298	-23.88
雜項收入	4YY	36,000	725	2,000	-1,275	-63.75	13,702	18,000	-4,298	-23.88
基金用途	5	88,295,000	8,383,420	8,136,000	247,420	3.04	77,919,103	82,793,000	-4,873,897	-5.89
國民教育計畫	53	88,050,000	8,383,420	8,136,000	247,420	3.04	77,801,103	82,653,000	-4,851,897	-5.87
國民小學教育	532	88,050,000	8,383,420	8,136,000	247,420	3.04	77,801,103	82,653,000	-4,851,897	-5.87
建築及設備計畫	5M	245,000					118,000	140,000	-22,000	-15.71
營建及修建工程	5M2									
交通及運輸設備	5M3	100,000					59,500	60,000	-500	-0.83
其他設備	5M4	145,000					58,500	80,000	-21,500	-26.88
本期賸餘(短絀一)	6		-197,595		-197,595		12,630,261	452,000	12,178,261	2,694.31
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					13,574,188	1,355,645	12,218,543	901.31

註：1. 違規罰款收入：本月超收係因工程廠商逾期違約金收入2,000元，累計超收係因午餐廠商違約記點罰款收入12,000元及本月逾期違約金2,000元，因非屬經常性收入故未編列預算。 2. 服務收入：本月及累計超收係因本月及累計場地租借收入較預期多。 3. 利息收入：累計短收係因上半年利息收入較預期少。 4. 學雜費收入：累計短收係因106學年度第2學期幼兒園學雜費收入較預期少。 5. 雜項收入：本月及累計短收係因資源回收繳庫較預期少。 6. 其他設備：累計短支係因配合教學需要採購辦理中。

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9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	569,776,190	100.00	負債	2	556,202,002	97.62
流動資產	11	24,610,344	4.32	流動負債	21	9,049,868	1.59
現金	111	24,466,124	4.29	應付款項	212	9,049,868	1.59
銀行存款	1112	24,403,124	4.28	應付代收款	2123	9,049,868	1.59
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	13,366,968	2.35	應付費用	2125	0	0.00
存款				其他負債	22	547,152,134	96.03
銀行存款-保管金專	1112-2	10,617,629	1.86	什項負債	221	547,152,134	96.03
戶				存入保證金	2211	2,075,844	0.36
銀行存款-教育儲蓄	1112-4	418,527	0.07	應付退休及離職金	2213	353,201	0.06
專戶				應付代管資產	2214	544,723,089	95.60
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	13,574,188	2.38
預付款項	115	144,220	0.03	基金餘額	31	13,574,188	2.38
預付費用	1154	144,220	0.03	基金餘額	311	13,574,188	2.38
投資、長期應收款項、貸	12	353,201	0.06	累積餘額	3111	943,927	0.17
墊款及準備金				本期賸餘	3112	12,630,261	2.22
準備金	124	353,201	0.06				
信託代理與保證資產		342,111		信託代理與保證負債		342,111	
保管品		342,111		應付保管品		342,111	

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9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	353,201	0.06	合計：		569,776,190	
其他資產	13	544,812,645	95.62				
什項資產	131	544,812,645	95.62				
暫付及待結轉帳項	1315	89,556	0.02				
代管資產	1316	544,723,089	95.60				
代管資產-土地	1316-1	394,288,611	69.20				
代管資產-房屋及建築	1316-2	122,002,359	21.41				
代管資產-機械及設備	1316-3	6,882,579	1.21				
代管資產-交通及運輸設備	1316-4	1,863,062	0.33				
代管資產-什項設備	1316-5	6,436,312	1.13				
代管資產-土地改良物	1316-8	13,250,166	2.33				
合計：		569,776,190					
信託代理與保證資產		342,111		信託代理與保證負債		342,111	
保管品		342,111		應付保管品		342,111	
註：							