

會計

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10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 10 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	2,233,305	2,236,000	-2,695	-0.12	92,782,669	85,481,000	7,301,669	8.54
徵收及依法分配收入	41						14,000		14,000	
違規罰款收入	415						14,000		14,000	
勞務收入	43	123,000	7,500	62,000	-54,500	-87.90	191,873	81,000	110,873	136.88
服務收入	431	123,000	7,500	62,000	-54,500	-87.90	191,873	81,000	110,873	136.88
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	2,225,805	2,172,000	53,805	2.48	92,098,118	84,833,000	7,265,118	8.56
公庫撥款收入	462	87,027,000	2,225,805	2,172,000	53,805	2.48	92,098,118	84,833,000	7,265,118	8.56
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		2,000	-2,000	-100.00	13,702	20,000	-6,298	-31.49
雜項收入	4YY	36,000		2,000	-2,000	-100.00	13,702	20,000	-6,298	-31.49
基金用途	5	88,295,000	12,495,937	2,236,000	10,259,937	458.85	90,415,040	85,029,000	5,386,040	6.33
國民教育計畫	53	88,050,000	12,465,727	2,206,000	10,259,727	465.08	90,266,830	84,859,000	5,407,830	6.37
國民小學教育	532	88,050,000	12,465,727	2,206,000	10,259,727	465.08	90,266,830	84,859,000	5,407,830	6.37
建築及設備計畫	5M	245,000	30,210	30,000	210	0.70	148,210	170,000	-21,790	-12.82
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	30,210	30,000	210	0.70	88,710	110,000	-21,290	-19.35
本期賸餘(短絀一)	6		-10,262,632		-10,262,632		2,367,629	452,000	1,915,629	423.81
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					3,311,556	1,355,645	1,955,911	144.28

註：1. 違規罰款收入：累計超收係因係因午餐廠商違約記點罰款收入12,000元及逾期違約金2,000元，因非屬經常性收入故未編列預算。 2. 服務收入：本月短收係因本月場地租借收入較預期少；累計超收係因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. 國民小學教育：本月超支係因本月用人費用較預期多。 7. 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10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	482,385,738	100.00	負債	2	479,074,182	99.31
流動資產	11	15,871,916	3.29	流動負債	21	10,671,377	2.21
現金	111	15,744,416	3.26	應付款項	212	10,671,377	2.21
銀行存款	1112	15,681,416	3.25	應付代收款	2123	10,671,377	2.21
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	3,121,056	0.65	應付費用	2125	0	0.00
存款				其他負債	22	468,402,805	97.10
銀行存款-保管金專	1112-2	12,140,833	2.52	什項負債	221	468,402,805	97.10
戶				存入保證金	2211	2,075,844	0.43
銀行存款-教育儲蓄	1112-4	419,527	0.09	應付退休及離職金	2213	353,517	0.07
專戶				應付代管資產	2214	465,973,444	96.60
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	3,311,556	0.69
預付款項	115	127,500	0.03	基金餘額	31	3,311,556	0.69
預付費用	1154	127,500	0.03	基金餘額	311	3,311,556	0.69
投資、長期應收款項、貸	12	353,517	0.07	累積餘額	3111	943,927	0.20
墊款及準備金				本期賸餘	3112	2,367,629	0.49
準備金	124	353,517	0.07				
信託代理與保證資產		263,736		信託代理與保證負債		263,736	
保管品		263,736		應付保管品		263,736	

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10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	353,517	0.07	合計：		482,385,738	
其他資產	13	466,160,305	96.64				
什項資產	131	466,160,305	96.64				
暫付及待結轉帳項	1315	186,861	0.04				
代管資產	1316	465,973,444	96.60				
代管資產-土地	1316-1	394,288,611	81.74				
代管資產-房屋及建築	1316-2	70,901,636	14.70				
代管資產-機械及設備	1316-3	350,561	0.07				
代管資產-交通及運輸設備	1316-4	29,072	0.01				
代管資產-什項設備	1316-5	128,925	0.03				
代管資產-土地改良物	1316-8	274,639	0.06				
合計：		482,385,738					
信託代理與保證資產		263,736		信託代理與保證負債		263,736	
保管品		263,736		應付保管品		263,736	
註：							