

教育局

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

13300-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	88,295,000	2,973,631	930,000	2,043,631	219.75	99,687,255	88,295,000	11,392,255	12.90
徵收及依法分配收入	41		9,483		9,483		23,483		23,483	
違規罰款收入	415		9,483		9,483		23,483		23,483	
勞務收入	43	123,000	23,000	20,000	3,000	15.00	218,873	123,000	95,873	77.95
服務收入	431	123,000	23,000	20,000	3,000	15.00	218,873	123,000	95,873	77.95
財產收入	45	1,000	470		470		856	1,000	-144	-14.40
利息收入	454	1,000	470		470		856	1,000	-144	-14.40
政府撥入收入	46	87,027,000	2,938,712	800,000	2,138,712	267.34	98,530,830	87,027,000	11,503,830	13.22
公庫撥款收入	462	87,027,000	2,938,712	800,000	2,138,712	267.34	98,530,830	87,027,000	11,503,830	13.22
教學收入	4S	1,108,000	1,800	95,000	-93,200	-98.11	894,974	1,108,000	-213,026	-19.23
學雜費收入	4S1	1,108,000	1,800	95,000	-93,200	-98.11	894,974	1,108,000	-213,026	-19.23
其他收入	4Y	36,000	166	15,000	-14,834	-98.89	18,239	36,000	-17,761	-49.34
雜項收入	4YY	36,000	166	15,000	-14,834	-98.89	18,239	36,000	-17,761	-49.34
基金用途	5	88,295,000	2,667,270	1,382,000	1,285,270	93.00	100,078,375	88,295,000	11,783,375	13.35
國民教育計畫	53	88,050,000	2,617,270	1,382,000	1,235,270	89.38	99,796,655	88,050,000	11,746,655	13.34
建築及設備計畫	5M	245,000	50,000		50,000		281,720	245,000	36,720	14.99
購建固定資產		245,000	50,000		50,000		281,720	245,000	36,720	14.99
本期賸餘(短絀一)	6		306,361	-452,000	758,361	-167.78	-391,120		-391,120	
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					552,807	903,645	-350,838	-38.82

註：1. 違規罰款收入：本月超收係因係因廠商逾期違約金9,483元繳庫；累計超收係因係因截至本月底止午餐廠商違約記點罰款收入12,000元及逾期違約金11,483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場地租借收入較預期多。 3. 利息收入：本月超收係因下半年專戶利息收入繳庫；累計短收係因專戶全年利息收入較預期少。 4. 公庫撥款收入：本月及累計超收係因市庫撥款課稅加置教師用人費用。 5. 學雜費收入：本月短收係因幼兒園107學年第一學期學雜費提前於11月繳庫；累計短收係因107學年度第1學期幼兒園學雜費收入較預期少。 6. 雜項收入：本月及累計短收係因資源回收收入繳庫較預期少。 7. 國民小學教育：本月及累計超支係因用人費用較預期多。 8. 購建固定資產：本月及累計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。

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	471,868,684	100.00	負債	2	471,315,877	99.88
流動資產	11	7,980,356	1.69	流動負債	21	5,886,006	1.25
現金	111	7,980,356	1.69	應付款項	212	5,886,006	1.25
銀行存款	1112	7,980,356	1.69	應付代收款	2123	5,886,006	1.25
銀行存款-縣(市)庫存款	1112-1	576,906	0.12	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	1112-2	6,984,265	1.48	其他負債	22	465,429,871	98.64
銀行存款-教育儲蓄專戶	1112-4	419,185	0.09	什項負債	221	465,429,871	98.64
零用及週轉金	1113	0	0.00	存入保證金	2211	1,763,434	0.37
匯撥中現金	1114	0	0.00	應付退休及離職金	2213	0	0.00
預付款項	115	0	0.00	應付代管資產	2214	463,642,338	98.26
預付費用	1154	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	24,099	0.01
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	0	0.00	基金餘額	3	552,807	0.12
準備金	124	0	0.00	基金餘額	31	552,807	0.12
				基金餘額	311	552,807	0.12
				累積餘額	3111	943,927	0.20
				本期短絀	3113	-391,120	-0.08
信託代理與保證資產		77,946		信託代理與保證負債		77,946	
保管品		77,946		應付保管品		77,946	

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	0	0.00	合計：		471,868,684	
其他資產	13	463,888,328	98.31				
什項資產	131	463,888,328	98.31				
暫付及待結轉帳項	1315	245,990	0.05				
代管資產	1316	463,642,338	98.26				
代管資產-土地	1316-1	394,288,611	83.56				
代管資產-房屋及建築	1316-2	68,705,054	14.56				
代管資產-機械及設備	1316-3	286,122	0.06				
代管資產-交通及運輸設備	1316-4	27,401	0.01				
代管資產-什項設備	1316-5	96,046	0.02				
代管資產-土地改良物	1316-8	239,104	0.05				
合計：		471,868,684					
信託代理與保證資產		77,946		信託代理與保證負債		77,946	
保管品		77,946		應付保管品		77,946	
註：							