

學校代號：13171

新北市地方教育發展基金
新北市立八里國民中學

會 計 月 報

中 華 民 國 108年12月份

主辦會計人員

會計室施美滿
主

基金主持人

校長林真真

新北市地方教育發展基金—新北市立八里國民中學

13171-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 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	74,464,000	1,406,268	800,000	606,268	75.78	74,371,712	74,464,000	-92,288	-0.12
徵收及依法分配收入	41						9,000		9,000	
違規罰款收入	415						9,000		9,000	
勞務收入	43	6,000		6,000	-6,000	-100.00	21,840	6,000	15,840	264.00
服務收入	431	6,000		6,000	-6,000	-100.00	21,840	6,000	15,840	264.00
財產收入	45	1,000	83	1,000	-917	-91.70	115	1,000	-885	-88.50
利息收入	454	1,000	83	1,000	-917	-91.70	115	1,000	-885	-88.50
政府撥入收入	46	74,437,000	1,396,185	793,000	603,185	76.06	74,100,896	74,437,000	-336,104	-0.45
公庫撥款收入	462	74,437,000	1,396,185	793,000	603,185	76.06	74,100,896	74,437,000	-336,104	-0.45
其他收入	4Y	20,000	10,000		10,000		239,861	20,000	219,861	1,099.31
雜項收入	4YY	20,000	10,000		10,000		239,861	20,000	219,861	1,099.31
基金用途	5	74,464,000	2,312,391	800,000	1,512,391	189.05	73,497,087	74,464,000	-966,913	-1.30
國民教育計畫	53	74,344,000	2,301,391	800,000	1,501,391	187.67	73,386,687	74,344,000	-957,313	-1.29
建築及設備計畫	5M	120,000	11,000		11,000		110,400	120,000	-9,600	-8.00
購建固定資產		120,000	11,000		11,000		110,400	120,000	-9,600	-8.00
本期賸餘(短絀一)	6		-906,123		-906,123		874,625		874,625	
期初基金餘額	71	2,540,361					1,964,954	2,540,361	-575,407	-22.65
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,540,361					2,839,579	2,540,361	299,218	11.78

註：1. 違規罰款收入：累計數超收，係廠商違規罰款，因未編列預算所致。2. 服務收入：本月份實際數較預算數短收，係場地租借收入較預期減少；累計數超收，係場地租借收入較預期增加。3. 利息收入：本月份及累計數短收，係利息收入較預期減少。4. 公庫撥款收入：本月份實際數較預算數超收，係教育局撥入課稅後調整教師授課節數鐘點費及導師費所致。5. 雜項收入：本月份與累計數超收，係宿舍使用費較預期增加及107年度補助計畫賸餘款繳庫所致。6. 國民中學教育：本月份實際數較預算數超支，係人事費較預期增加所致。7. 交通及運輸設備：本月份與累計數超收，係調整容納採購設參克風組。8. 其他設備：累計數短支，係採購賸餘款。

新北市地方教育發展基金 — 新北市立八里國民中學

平衡表

中華民國108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	429,304,309	100.00	負 債	2	426,464,730	99.34
流動資產	11	10,839,925	2.52	流動負債	21	14,619,792	3.41
現金	111	10,839,925	2.52	應付款項	212	14,619,792	3.41
銀行存款	1112	10,839,925	2.52	應付代收款	2123	14,619,792	3.41
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	2,839,579	0.66	其他負債	22	411,844,938	95.93
存款				什項負債	221	411,844,938	95.93
銀行存款-保管金專	1112-2	7,855,128	1.83	存入保證金	2211	3,033,453	0.71
戶				應付代管資產	2214	408,811,485	95.23
銀行存款-教育儲蓄	1112-4	145,218	0.03	基金餘額	3	2,839,579	0.66
專戶				基金餘額	31	2,839,579	0.66
零用及週轉金	1113	0	0.00	基金餘額	311	2,839,579	0.66
匯撥中現金	1114	0	0.00	累積餘額	3111	1,964,954	0.46
預付款項	115	0	0.00	本期賸餘	3112	874,625	0.20
預付費用	1154	0	0.00	合計：		429,304,309	
其他資產	13	418,464,384	97.48				
什項資產	131	418,464,384	97.48				
信託代理與保證資產		232,937		信託代理與保證負債		232,937	
保管品		143,220		應付保管品		143,220	
保證品		89,717		應付保證品		89,717	

註：保管品係指幸福城堡早餐券。

新北市地方教育發展基金 — 新北市立八里國民中學

平衡表

中華民國108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		
暫付及待結轉帳項	1315	9,652,899	2.25				
代管資產	1316	408,811,485	95.23				
代管資產-土地	1316-1	394,809,080	91.96				
代管資產-房屋及建築	1316-2	12,911,697	3.01				
代管資產-機械及設備	1316-3	59,316	0.01				
代管資產-交通及運輸設備	1316-4	52,473	0.01				
代管資產-什項設備	1316-5	27,789	0.01				
代管資產-土地改良物	1316-8	951,130	0.22				
合計：		429,304,309					

信託代理與保證資產 232,937

保管品 143,220

保證品 89,717

註：保管品係指幸福城堡早餐券。

信託代理與保證負債 232,937

應付保管品 143,220

應付保證品 89,717

新北市地方教育發展基金—新北市立八里國民中學

13171-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 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				2,301,391	800,000	1,501,391	187.67
		累計數				73,386,687	74,344,000	-957,313	-1.29
建築及設備計畫		本月數				11,000	0	11,000	0.00
		累計數				110,400	120,000	-9,600	-8.00
合 計		本月數				2,312,391	800,000	1,512,391	189.05
		累計數				73,497,087	74,464,000	-966,913	-1.30