

新北市地方教育發展基金  
新北市三峽區民義國民小學

13271

# 會 計 月 報

中 華 民 國 105年09月份

主辦會計人員

基金主持人

# 新 北 市 地 方 教 育 發 展 基 金 — 新 北 市 三 峽 區 民 義 國 民 小 學

13271-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 105 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       |     | 本年度可用預算數         |                       |                         |            | 本 月 份     |           |          |           | 本年度截至本月份累計數 |            |            |          |
|-----------|-----|------------------|-----------------------|-------------------------|------------|-----------|-----------|----------|-----------|-------------|------------|------------|----------|
| 名稱        | 編號  | 以 前 年 度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>法 定<br>預 算 數 | 本 年 度<br>奉 准 先<br>辦 理 數 | 合 計        | 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   |                  | 30,065,000            |                         | 30,065,000 | 2,198,986 | 2,225,000 | -26,014  | -1.17     | 28,362,284  | 27,867,000 | 495,284    | 1.78     |
| 勞務收入      | 43  |                  | 12,000                |                         | 12,000     | 2,000     |           | 2,000    |           | 3,200       | 4,000      | -800       | -20.00   |
| 服務收入      | 431 |                  | 12,000                |                         | 12,000     | 2,000     |           | 2,000    |           | 3,200       | 4,000      | -800       | -20.00   |
| 財產收入      | 45  |                  | 16,000                |                         | 16,000     |           | 2,000     | -2,000   | -100.00   | 15,175      | 10,000     | 5,175      | 51.75    |
| 財產處分收入    | 451 |                  |                       |                         |            |           |           |          |           | 3,433       |            | 3,433      |          |
| 利息收入      | 454 |                  | 8,000                 |                         | 8,000      |           |           |          |           | 7,542       | 4,000      | 3,542      | 88.55    |
| 其他財產收入    | 45Y |                  | 8,000                 |                         | 8,000      |           | 2,000     | -2,000   | -100.00   | 4,200       | 6,000      | -1,800     | -30.00   |
| 政府撥入收入    | 46  |                  | 29,548,000            |                         | 29,548,000 | 2,196,986 | 2,223,000 | -26,014  | -1.17     | 27,991,495  | 27,601,000 | 390,495    | 1.41     |
| 公庫撥款收入    | 462 |                  | 29,548,000            |                         | 29,548,000 | 2,196,986 | 2,223,000 | -26,014  | -1.17     | 27,991,495  | 27,601,000 | 390,495    | 1.41     |
| 教學收入      | 4S  |                  | 474,000               |                         | 474,000    |           |           |          |           | 317,300     | 237,000    | 80,300     | 33.88    |
| 學雜費收入     | 4S1 |                  | 474,000               |                         | 474,000    |           |           |          |           | 317,300     | 237,000    | 80,300     | 33.88    |
| 其他收入      | 4Y  |                  | 15,000                |                         | 15,000     |           |           |          |           | 35,114      | 15,000     | 20,114     | 134.09   |
| 雜項收入      | 4YY |                  | 15,000                |                         | 15,000     |           |           |          |           | 35,114      | 15,000     | 20,114     | 134.09   |
| 基金用途      | 5   |                  | 30,065,000            |                         | 30,065,000 | 1,769,601 | 2,223,000 | -453,399 | -20.40    | 25,742,931  | 27,785,000 | -2,042,069 | -7.35    |
| 國民教育計畫    | 53  |                  | 29,915,000            |                         | 29,915,000 | 1,769,601 | 2,218,000 | -448,399 | -20.22    | 25,601,179  | 27,640,000 | -2,038,821 | -7.38    |
| 國民小學教育    | 532 |                  | 29,915,000            |                         | 29,915,000 | 1,769,601 | 2,218,000 | -448,399 | -20.22    | 25,601,179  | 27,640,000 | -2,038,821 | -7.38    |
| 建築及設備計畫   | 5M  |                  | 150,000               |                         | 150,000    |           | 5,000     | -5,000   | -100.00   | 141,752     | 145,000    | -3,248     | -2.24    |
| 營建及修建工程   | 5M2 |                  | 130,000               |                         | 130,000    |           |           |          |           | 130,000     | 130,000    |            |          |
| 其他設備      | 5M4 |                  | 20,000                |                         | 20,000     |           | 5,000     | -5,000   | -100.00   | 11,752      | 15,000     | -3,248     | -21.65   |
| 本期賸餘(短絀－) | 6   |                  |                       |                         |            | 429,385   | 2,000     | 427,385  | 21,369.25 | 2,619,353   | 82,000     | 2,537,353  | 3,094.33 |
| 期初基金餘額    | 71  |                  | 960,352               |                         | 960,352    |           |           |          |           | 836,231     | 960,352    | -124,121   | -12.92   |
| 解繳國庫      |     |                  |                       |                         |            |           |           |          |           |             |            |            |          |
| 期末基金餘額    | 72  |                  | 960,352               |                         | 960,352    |           |           |          |           | 3,455,584   | 1,042,352  | 2,413,232  | 231.52   |

註： 1. 服務收入－本月場租依實際收入繳庫故超收，但本年考試報名費未如預期故1-9月份累計數短收。 2. 財產處分收入－係因報廢財產之收入屬非經常性收入未編列預算故超收。  
3. 利息收入－本年利息收入較預期高故超收。 4. 其他財產收入－本月教師宿舍使用費尚未繳庫故短收，因4-5月宿舍整修無法使用，故本年累計數短收。  
5. 學雜費收入－幼兒園學費及活動費依實際數繳庫故超收。 6. 雜項收入－本年資源回收收入較預期高故超收。  
7. 國民小學教育－用人費用高估。 8. 其他設備－執行率較低係因依實際教學需求辦理採購所致，敦促業務單位積極辦理中。

新北市地方教育發展基金 — 新北市三峽區民義國民小學

平衡表

中華民國105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      | 89,846,352 | 100.00 | 負 債      | 2    | 86,390,768 | 96.15 |
| 流動資產       | 11     | 14,493,941 | 16.13  | 流動負債     | 21   | 9,622,308  | 10.71 |
| 現金         | 111    | 14,493,941 | 16.13  | 應付款項     | 212  | 9,622,308  | 10.71 |
| 銀行存款       | 1112   | 14,445,941 | 16.08  | 應付代收款    | 2123 | 9,622,308  | 10.71 |
| 銀行存款-縣(市)庫 | 1112-1 | 3,407,584  | 3.79   | 其他負債     | 22   | 76,768,460 | 85.44 |
| 存款         |        |            |        | 什項負債     | 221  | 76,768,460 | 85.44 |
| 銀行存款-保管金專  | 1112-2 | 11,038,357 | 12.29  | 存入保證金    | 2211 | 1,416,049  | 1.58  |
| 戶          |        |            |        | 應付代管資產   | 2214 | 75,352,411 | 83.87 |
| 零用及週轉金     | 1113   | 48,000     | 0.05   | 暫收及待結轉帳項 | 2215 | 0          | 0.00  |
| 預付款項       | 115    | 0          | 0.00   | 基金餘額     | 3    | 3,455,584  | 3.85  |
| 預付費用       | 1154   | 0          | 0.00   | 基金餘額     | 31   | 3,455,584  | 3.85  |
| 其他資產       | 13     | 75,352,411 | 83.87  | 基金餘額     | 311  | 3,455,584  | 3.85  |
| 什項資產       | 131    | 75,352,411 | 83.87  | 累積餘額     | 3111 | 836,231    | 0.93  |
| 代管資產       | 1316   | 75,352,411 | 83.87  | 本期賸餘     | 3112 | 2,619,353  | 2.92  |
| 代管資產-土地    | 1316-1 | 50,979,600 | 56.74  | 合計：      |      | 89,846,352 |       |

註：

新北市地方教育發展基金 — 新北市三峽區民義國民小學

平衡表

中華民國105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 |    |   |
| 代管資產-房屋及建築   | 1316-2 | 8,878,263  | 9.88  |         |    |    |   |
| 代管資產-機械及設備   | 1316-3 | 888,638    | 0.99  |         |    |    |   |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 1316-4 | 131,980    | 0.15  |         |    |    |   |
| 代管資產-什項設備    | 1316-5 | 544,822    | 0.61  |         |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 1316-8 | 13,929,108 | 15.50 |         |    |    |   |
| 合計：          |        | 89,846,352 |       |         |    |    |   |

註：

新北市地方教育發展基金—新北市三峽區民義國民小學

13271-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 105 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>累計數 | 數 量   |       |       | 金 額        |            |         |
|-------------|----|-----------------|-------|-------|-------|------------|------------|---------|
| 名 稱         | 單位 |                 | 實 際 數 | 預 算 數 | 占預算數% | 實 際 數      | 預 算 數      | 增減（—）%  |
| 國民教育計畫      |    | 本月數             |       |       |       | 1,769,601  | 2,218,000  | -20.22  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 25,601,179 | 27,640,000 | -7.38   |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 5,000      | -100.00 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 141,752    | 145,000    | -2.24   |
| 合 計         |    | 本月數             |       |       |       | 1,769,601  | 2,223,000  | -20.40  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 25,742,931 | 27,785,000 | -7.35   |