

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 106年6月份

主辦會計人員

會計室主任 王慧菁

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 106 年 6 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       |     | 本 年 度<br>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   | 101,684,000        | 9,095,655 | 6,435,000 | 2,660,655 | 41.35   | 63,842,334  | 61,695,000 | 2,147,334  | 3.48   |
| 徵收及依法分配收入 | 41  |                    |           |           |           |         | 5,200       |            | 5,200      |        |
| 違規罰款收入    | 415 |                    |           |           |           |         | 5,200       |            | 5,200      |        |
| 勞務收入      | 43  | 123,000            | 6,500     | 10,000    | -3,500    | -35.00  | 92,300      | 60,000     | 32,300     | 53.83  |
| 服務收入      | 431 | 123,000            | 6,500     | 10,000    | -3,500    | -35.00  | 92,300      | 60,000     | 32,300     | 53.83  |
| 財產收入      | 45  | 1,000              | 896       | 1,000     | -104      | -10.40  | 896         | 1,000      | -104       | -10.40 |
| 利息收入      | 454 | 1,000              | 896       | 1,000     | -104      | -10.40  | 896         | 1,000      | -104       | -10.40 |
| 政府撥入收入    | 46  | 100,416,000        | 9,088,259 | 6,422,000 | 2,666,259 | 41.52   | 63,426,851  | 61,069,000 | 2,357,851  | 3.86   |
| 公庫撥款收入    | 462 | 100,416,000        | 9,088,259 | 6,422,000 | 2,666,259 | 41.52   | 63,426,851  | 61,069,000 | 2,357,851  | 3.86   |
| 教學收入      | 4S  | 1,108,000          |           |           |           |         | 294,000     | 553,000    | -259,000   | -46.84 |
| 學雜費收入     | 4S1 | 1,108,000          |           |           |           |         | 294,000     | 553,000    | -259,000   | -46.84 |
| 其他收入      | 4Y  | 36,000             |           | 2,000     | -2,000    | -100.00 | 23,087      | 12,000     | 11,087     | 92.39  |
| 雜項收入      | 4YY | 36,000             |           | 2,000     | -2,000    | -100.00 | 23,087      | 12,000     | 11,087     | 92.39  |
| 基金用途      | 5   | 101,684,000        | 5,881,247 | 6,435,000 | -553,753  | -8.61   | 53,967,928  | 61,695,000 | -7,727,072 | -12.52 |
| 國民教育計畫    | 53  | 101,419,000        | 5,715,777 | 6,405,000 | -689,223  | -10.76  | 53,788,958  | 61,560,000 | -7,771,042 | -12.62 |
| 國民小學教育    | 532 | 101,419,000        | 5,715,777 | 6,405,000 | -689,223  | -10.76  | 53,788,958  | 61,560,000 | -7,771,042 | -12.62 |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 265,000            | 165,470   | 30,000    | 135,470   | 451.57  | 178,970     | 135,000    | 43,970     | 32.57  |
| 交通及運輸設備   | 5M3 | 100,000            | 13,500    | 30,000    | -16,500   | -55.00  | 27,000      | 60,000     | -33,000    | -55.00 |
| 其他設備      | 5M4 | 165,000            | 151,970   |           | 151,970   |         | 151,970     | 75,000     | 76,970     | 102.63 |
| 本期賸餘(短絀一) | 6   |                    | 3,214,408 |           | 3,214,408 |         | 9,874,406   |            | 9,874,406  |        |
| 期初基金餘額    | 71  | 1,659,154          |           |           |           |         | 903,645     | 1,659,154  | -755,509   | -45.54 |
| 解繳國庫      |     |                    |           |           |           |         |             |            |            |        |
| 期末基金餘額    | 72  | 1,659,154          |           |           |           |         | 10,778,051  | 1,659,154  | 9,118,897  | 549.61 |

註：1. 違規罰款收入：本月及累計數超收係因廠商違約收入，因屬非常態收入未編列預算。2. 服務收入：本月短收係因實際收入較預期少；累計數超收係因停車場收入較預期多。3. 利息收入：本月及累計數短收係因分配數為一年，尚有下半年利息未收繳。4. 公庫撥款收入：本月超收係因106課稅增稅教師人事費於本月撥入。5. 學雜費收入：累計數短收係因幼兒園學雜費尚未收齊繳庫。6. 雜項收入：本月短收係因資源回收收入未繳庫；累計數超收係因105年度結餘款繳庫。7. 國民小學教育：本月及累計數短支係因人事費支出較預算分配數少。8. 交通及運輸設備：本月及累計數短支係因辦理調整容納至其他雜項設備。9. 其他設備：本月及累計數超支係因冷氣設備配合教學需要辦理調整容納。

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106年6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      | 587,229,378 | 100.00 | 負 債       | 2    | 576,451,327 | 98.16 |
| 流動資產              | 11     | 20,041,608  | 3.41   | 流動負債      | 21   | 6,976,012   | 1.19  |
| 現金                | 111    | 19,929,108  | 3.39   | 應付款項      | 212  | 6,976,012   | 1.19  |
| 銀行存款              | 1112   | 19,866,108  | 3.38   | 應付代收款     | 2123 | 6,976,012   | 1.19  |
| 銀行存款-縣(市)庫存款      | 1112-1 | 10,602,551  | 1.81   | 其他負債      | 22   | 569,475,315 | 96.98 |
| 銀行存款-保管金專戶        | 1112-2 | 8,877,977   | 1.51   | 什項負債      | 221  | 569,475,315 | 96.98 |
| 銀行存款-教育儲蓄專戶       | 1112-4 | 385,580     | 0.07   | 存入保證金     | 2211 | 2,505,142   | 0.43  |
| 零用及週轉金            | 1113   | 63,000      | 0.01   | 應付退休及離職金  | 2213 | 300,127     | 0.05  |
| 匯撥中現金             | 1114   | 0           | 0.00   | 應付代管資產    | 2214 | 566,670,046 | 96.50 |
| 預付款項              | 115    | 112,500     | 0.02   | 暫收及待結轉帳項  | 2215 | 0           | 0.00  |
| 預付費用              | 1154   | 112,500     | 0.02   | 基金餘額      | 3    | 10,778,051  | 1.84  |
| 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 12     | 300,127     | 0.05   | 基金餘額      | 31   | 10,778,051  | 1.84  |
| 準備金               | 124    | 300,127     | 0.05   | 基金餘額      | 311  | 10,778,051  | 1.84  |
|                   |        |             |        | 累積餘額      | 3111 | 903,645     | 0.15  |
|                   |        |             |        | 本期賸餘      | 3112 | 9,874,406   | 1.68  |
|                   |        |             |        | 合計：       |      | 587,229,378 |       |
| 信託代理與保證資產         |        | 63,030      |        | 信託代理與保證負債 |      | 63,030      |       |
| 保管品               |        | 63,030      |        | 應付保管品     |      | 63,030      |       |
| 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106年6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   | 300,127     | 0.05  |           |    |        |   |
| 其他資產         | 13     | 566,887,643 | 96.54 |           |    |        |   |
| 什項資產         | 131    | 566,887,643 | 96.54 |           |    |        |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 1315   | 217,597     | 0.04  |           |    |        |   |
| 代管資產         | 1316   | 566,670,046 | 96.50 |           |    |        |   |
| 代管資產-土地      | 1316-1 | 415,851,666 | 70.82 |           |    |        |   |
| 代管資產-房屋及建築   | 1316-2 | 122,002,359 | 20.78 |           |    |        |   |
| 代管資產-機械及設備   | 1316-3 | 7,143,041   | 1.22  |           |    |        |   |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 1316-4 | 1,863,062   | 0.32  |           |    |        |   |
| 代管資產-什項設備    | 1316-5 | 6,559,752   | 1.12  |           |    |        |   |
| 代管資產-土地改良物   | 1316-8 | 13,250,166  | 2.26  |           |    |        |   |
| 合計：          |        | 587,229,378 |       |           |    |        |   |
| 信託代理與保證資產    |        | 63,030      |       | 信託代理與保證負債 |    | 63,030 |   |
| 保管品          |        | 63,030      |       | 應付保管品     |    | 63,030 |   |
| 註：           |        |             |       |           |    |        |   |