

4-0501501

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大同國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 105 年 11 月份

主辦會計人員 許金珠 機關長官 徐曼理

會計室主任 許金珠

徐曼理

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大同國民小學

目 錄

中華民國 105 年 11 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-3 頁
二、平衡表.....	第 4-5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 7-8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 9 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 10 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 11 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學

40501501-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 105 年 11 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	99,770,718	9,337,990	3,238,225	6,099,765	188.37	118,098,579	97,789,542	20,309,037	20.77
勞務收入	43	2,500					11,000	2,500	8,500	340.00
服務收入	431	2,500					11,000	2,500	8,500	340.00
財產收入	45	2,214,742	34,250		34,250		3,994,328	2,195,330	1,798,998	81.95
財產處分收入	451	6,045					2,490	6,045	-3,555	-58.81
租金收入	452	18,585					23,376	18,585	4,791	25.78
權利金收入	453	2,151,700	33,750		33,750		3,949,462	2,151,700	1,797,762	83.55
利息收入	454	900								
其他財產收入	45Y	37,512	500		500		19,000	19,000		
政府撥入收入	46	95,753,715	8,634,752	3,238,225	5,396,527	166.65	111,825,917	93,796,162	18,029,755	19.22
公庫撥款收入	462	95,208,521	8,338,734	3,238,225	5,100,509	157.51	109,249,696	93,250,968	15,998,728	17.16
政府其他撥入收入	46Y	545,194	296,018		296,018		2,576,221	545,194	2,031,027	372.53
教學收入	4S	1,493,250	65,010		65,010		1,640,729	1,493,250	147,479	9.88
學雜費收入	4S1	1,493,250	65,010		65,010		1,640,729	1,493,250	147,479	9.88
其他收入	4Y	306,511	603,978		603,978		626,605	302,300	324,305	107.28
雜項收入	4YY	306,511	603,978		603,978		626,605	302,300	324,305	107.28
基金用途	5	102,011,648	12,710,804	3,238,225	9,472,579	292.52	107,437,922	100,030,472	7,407,450	7.41
國民教育計畫	53	67,556,110	6,704,808	1,637,366	5,067,442	309.49	76,717,610	66,563,091	10,154,519	15.26
國民小學教育	532	67,556,110	6,704,808	1,637,366	5,067,442	309.49	76,717,610	66,563,091	10,154,519	15.26
學前教育計畫	54	12,041,240	721,356	719,020	2,336	0.32	9,639,301	11,735,620	-2,096,319	-17.86
學前教育	541	12,041,240	721,356	719,020	2,336	0.32	9,639,301	11,735,620	-2,096,319	-17.86
一般行政管理計畫	5L	16,333,936	1,147,767	881,839	265,928	30.16	14,652,017	15,651,399	-999,382	-6.39
行政管理及推展	5L1	16,333,936	1,147,767	881,839	265,928	30.16	14,652,017	15,651,399	-999,382	-6.39
建築及設備計畫	5M	6,080,362	4,136,873		4,136,873		6,428,994	6,080,362	348,632	5.73
營建及修建工程	5M2	4,698,027	4,136,873		4,136,873		4,446,245	4,698,027	-251,782	-5.36
其他設備	5M4	1,346,335					1,946,749	1,346,335	600,414	44.60
無形資產	5M5	36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-2,240,930	-3,372,814		-3,372,814		10,660,657	-2,240,930	12,901,587	-575.72
期初基金餘額	71	5,304,046					8,469,926	5,304,046	3,165,880	59.69

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大同國民小學

40501501-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 105 年 11 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	%
解繳市庫 期末基金餘額	72	3,063,116					19,130,583	3,063,116	16,067,467	524.55

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學

40501501-3

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 105 年 11 月份

服務收入:教師甄選報名人數高於預期。

財產處分收入:財產處分收入低於預期。

租金收入:租金收入高於預期。

權利金收入:體育局增加撥入電話基地台租金。

公庫撥款收入:教育局撥入人事費不敷數及幼兒園搬遷等經費。

政府其他撥入收入:教育部補助幼兒園弱勢加額、教師授課節數及導師費等。

雜項收入:應付代收款結餘繳入其他準備金,工程逾期罰款繳入。

國民教育計畫:人事費不足局撥入,擬併決算。

學前教育計畫:人事費提前分配。

建築及設備計畫:其他設備已補辦預算。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區大同國民小學

## 平衡表

中華民國105年11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	3,002,476,064	100.00	負 債	2	2,983,345,481	99.36
流動資產	11	28,333,965	0.94	流動負債	21	8,049,162	0.27
現金	111	28,108,765	0.94	應付款項	212	8,049,162	0.27
銀行存款	1112	28,028,765	0.93	應付代收款	2123	8,049,162	0.27
銀行存款-市庫存款	1112-1	17,307,775	0.58	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	9,712,286	0.32	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	837,760	0.03	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	170,944	0.01	其他負債	22	2,975,296,319	99.09
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	2,975,296,319	99.09
預付款項	115	225,200	0.01	存入保證金	2211	2,762,646	0.09
預付費用	1154	225,200	0.01	應付退休及離職金	2213	1,129,336	0.04
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,646,944	0.09	應付代管資產	2214	2,971,404,337	98.97
準備金	124	2,646,944	0.09	基金餘額	3	19,130,583	0.64
				基金餘額	31	19,130,583	0.64
				基金餘額	311	19,130,583	0.64
				累積餘額	3111	8,469,926	0.28

信託代理與保證資產

101,798

信託代理與保證負債

101,798

保證品

101,798

應付保證品

101,798

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區大同國民小學

## 平衡表

中華民國105年11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	1,129,336	0.04	本期賸餘	3112	10,660,657	0.36
其他準備金	124Y	1,517,608	0.05	合計：		3,002,476,064	
其他準備金-其他	124Y-2	1,517,608	0.05				
其他資產	13	2,971,495,155	98.97				
什項資產	131	2,971,495,155	98.97				
暫付及待結轉帳項	1315	90,818	0.00				
代管資產	1316	2,971,404,337	98.97				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,822,983	0.06				
代管資產-土地	1316-1	2,953,208,663	98.36				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	16,372,691	0.55				
合計：		3,002,476,064					

信託代理與保證資產 101,798

保證品 101,798

信託代理與保證負債

應付保證品

101,798

101,798

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學

40501501-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 105 年 11 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 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				6,704,808	1,637,366	309.49
		累計數				76,717,610	66,563,091	15.26
學前教育計畫		本月數				721,356	719,020	0.32
		累計數				9,639,301	11,735,620	-17.86
合 計		本月數				7,426,164	2,356,386	215.15
		累計數				86,356,911	78,298,711	10.29



固定項目增減情形表

中華民國 105 年 11 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	690,436,829	3,525,394	1,621,928	692,340,295		1,542,645
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,414,825			7,414,825		
房屋及建築	610,692,268			610,692,268		
機械及設備	36,397,759	1,976,396	1,425,618	36,948,537	補列冷氣機、電腦、印表機127,590元，財產報廢(北市財產字第10533064500)1,358,344元，財產報廢(北市財產字第1053686800)67,274元，國中小行動學習經費-平板電腦(受贈)90,000元，補列防火牆93,896元，西湖國小移撥自動掃描器15,400元，個人電腦-局補助款(受贈)151,669元，電子白板局補助款(受贈)21,000元。	499,555

固定項目增減情形表

中華民國 105 年 11 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
交通及運輸設備	2,651,352	378,069		3,029,421	補列擴大機15,349元。	15,349
什項設備	32,945,925	1,134,929	196,310	33,884,544	補列教育展示櫃. 電子白板. 投影機916,746元, 冰箱-營養教育經費(受贈)20,995元, 財產報廢(北市財產字第10533064500)109,600元, 財產報廢(北市財產字第1053686800)86,710元, 觸控電視(受贈)9000元。	1,027,741
購建中固定資產						
電腦軟體	334,700	36,000		370,700		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學

40501501-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 年 11 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		實際執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		1,250,500	243,500		1,494,000	1,446,400	1,476,841	1,476,841	102	30,441	2			
機械及設備		1,250,500	243,500		1,494,000	1,446,400	1,476,841	1,476,841	102	30,441	2			
購建中固定資產														
交通及運輸設備			362,720		362,720		362,720	362,720		362,720				
交通及運輸設備			362,720		362,720		362,720	362,720		362,720				
購建中固定資產														
什項設備		95,835	25,000		120,835	120,835	107,188	107,188	89	-13,647	-11			
什項設備		95,835	25,000		120,835	120,835	107,188	107,188	89	-13,647	-11			
購建中固定資產														
總計		1,346,335	631,220		1,977,555	1,567,235	1,946,749	1,946,749	124	379,514	24			

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 105 年 11 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異或落 後原因	改進 措施
	合 計 (1)	以前年度 保留數	本年度法定 預算數		實 際 執 行 數				比較增減(一)			
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算 分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000	36,000	100.00	36,000					
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100	36,000					
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	4,698,027		4,698,027	4,698,027	4,446,245	94.64	4,446,245		-251,782	-5.36		
581 遞延修繕房屋建築費	3,207,411		3,207,411	3,207,411	2,895,513	90	2,895,513		-311,898	-10		
582 其他遞延支出	1,490,616		1,490,616	1,490,616	1,550,732	104	1,550,732		60,116	4		
總 計	4,734,027		4,734,027	4,734,027	4,482,245	94.68	4,482,245		-251,782	-5.32		

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 105 年 11 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
17,307,775	18,825,383	-1,517,608	市庫存款-其他準備金1,517,608元。