

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

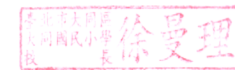
特別收入基金

中華民國 105 年 12 月份

主辦會計人員 許金珠



機關長官 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 12 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 7-9 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 10 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 12 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 13 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 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	99,770,718	4,952,273	1,981,176	2,971,097	149.97	123,050,852	99,770,718	23,280,134	23.33
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	68,000	19,412	48,588	250.30	4,062,328	2,214,742	1,847,586	83.42
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	67,500		67,500		4,016,962	2,151,700	1,865,262	86.69
利息收入	454	900		900	-900	-100.00		900	-900	-100.00
其他財產收入	45Y	37,512	500	18,512	-18,012	-97.30	19,500	37,512	-18,012	-48.02
政府撥入收入	46	95,753,715	4,875,703	1,957,553	2,918,150	149.07	116,701,620	95,753,715	20,947,905	21.88
公庫撥款收入	462	95,208,521	4,474,178	1,957,553	2,516,625	128.56	113,723,874	95,208,521	18,515,353	19.45
政府其他撥入收入	46Y	545,194	401,525		401,525		2,977,746	545,194	2,432,552	446.18
教學收入	4S	1,493,250	-7,000		-7,000		1,633,729	1,493,250	140,479	9.41
學雜費收入	4S1	1,493,250	-7,000		-7,000		1,633,729	1,493,250	140,479	9.41
其他收入	4Y	306,511	15,570	4,211	11,359	269.75	642,175	306,511	335,664	109.51
雜項收入	4YY	306,511	15,570	4,211	11,359	269.75	642,175	306,511	335,664	109.51
基金用途	5	102,011,648	4,288,608	1,981,176	2,307,432	116.47	111,726,530	102,011,648	9,714,882	9.52
國民教育計畫	53	67,556,110	-175,860	993,019	-1,168,879	-117.71	76,541,750	67,556,110	8,985,640	13.30
國民小學教育	532	67,556,110	-175,860	993,019	-1,168,879	-117.71	76,541,750	67,556,110	8,985,640	13.30
學前教育計畫	54	12,041,240	2,636,712	305,620	2,331,092	762.74	12,276,013	12,041,240	234,773	1.95
學前教育	541	12,041,240	2,636,712	305,620	2,331,092	762.74	12,276,013	12,041,240	234,773	1.95
一般行政管理計畫	5L	16,333,936	1,520,665	682,537	838,128	122.80	16,172,682	16,333,936	-161,254	-0.99
行政管理及推展	5L1	16,333,936	1,520,665	682,537	838,128	122.80	16,172,682	16,333,936	-161,254	-0.99
建築及設備計畫	5M	6,080,362	307,091		307,091		6,736,085	6,080,362	655,723	10.78
營建及修建工程	5M2	4,698,027	307,091		307,091		4,753,336	4,698,027	55,309	1.18
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	663,665		663,665		11,324,322	-2,240,930	13,565,252	-605.34
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 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	%
解繳市庫 期末基金餘額	72	3,063,116					19,794,248	3,063,116	16,731,132	546.21

※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基金來源、用途及餘絀表

中華民國 105 年 12 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。
利息收入:薪資轉帳改為台北富邦銀行,故無利息收入。
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。
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	3,000,456,532	100.00	負債	2	2,980,662,284	99.34
流動資產	11	26,370,401	0.88	流動負債	21	5,379,540	0.18
現金	111	26,145,201	0.87	應付款項	212	5,379,040	0.18
銀行存款	1112	26,145,201	0.87	應付代收款	2123	5,293,831	0.18
銀行存款-市庫存款	1112-1	18,159,597	0.61	應付費用	2125	85,209	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,557,879	0.25	預收款項	213	500	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	259,418	0.01	預收收入	2133	500	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	168,307	0.01	其他負債	22	2,975,282,744	99.16
零用及週轉金	1113	0	0.00	什項負債	221	2,975,282,744	99.16
預付款項	115	225,200	0.01	存入保證金	2211	2,691,773	0.09
預付費用	1154	225,200	0.01	應付退休及離職金	2213	1,164,186	0.04
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,681,794	0.09	應付代管資產	2214	2,971,404,337	99.03
準備金	124	2,681,794	0.09	暫收及待結轉帳項	2215	22,448	0.00
				基金餘額	3	19,794,248	0.66
				基金餘額	31	19,794,248	0.66
				基金餘額	311	19,794,248	0.66
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	1,164,186	0.04	累積餘額	3111	19,794,248	0.66
其他準備金	124Y	1,517,608	0.05	合計：		3,000,456,532	
其他準備金-其他	124Y-2	1,517,608	0.05				
其他資產	13	2,971,404,337	99.03				
什項資產	131	2,971,404,337	99.03				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	2,971,404,337	99.03				
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	98.43				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	16,372,691	0.55				
合計：		3,000,456,532					

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

40501501-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 105 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			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				-175,860	993,019	-117.71
		累計數				76,541,750	67,556,110	13.30
學前教育計畫		本月數				2,636,712	305,620	762.74
		累計數				12,276,013	12,041,240	1.95
合 計		本月數				2,460,852	1,298,639	89.49
		累計數				88,817,763	79,597,350	11.58

固定項目增減情形表

中華民國 105 年 12 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	1,973,728	691,988,495		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		

固定項目增減情形表

中華民國 105 年 12 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)
機械及設備	36,397,759	1,976,396	1,437,867	36,936,288	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,財產報廢(北市財產字第10535216200)12,249元。	499,555
交通及運輸設備	2,651,352	378,069	24,800	3,004,621	補列擴大機15,349元,財產報廢(北市財產字第10535216200)24,800元。	15,349

固定項目增減情形表

中華民國 105 年 12 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)
什項設備	32,945,925	1,134,929	511,061	33,569,793	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)90,000元, 財產報廢(北市財產字第10535216200)314,750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

40501501-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 年 12 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	1,494,000	1,476,841		1,476,841	99	-17,159	-1		
機械及設備		1,250,500	243,500		1,494,000	1,494,000	1,476,841		1,476,841	99	-17,159	-1	個人電腦結餘11,669元，空氣 清淨機結餘1490元， 圖書紫外線除菌機結 餘2,000元，紫外線消毒燈結 餘2,000元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備			362,720		362,720	362,720	362,720		362,720	100				
交通及運輸設備			362,720		362,720	362,720	362,720		362,720	100				
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	冷氣結餘2,412元。	
購建中固定資產														

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學

40501501-11

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 年 12 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	%		
總計		1,346,335	631,220		1,977,555	1,977,555	1,946,749		1,946,749	98	-30,806	-2		

※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 12 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	4,753,336	101.18	4,753,336		55,309	1.18		
581 遞延修繕房屋建築費	3,207,411		3,207,411	3,207,411	3,107,109	97	3,107,109		-100,302	-3		
582 其他遞延支出	1,490,616		1,490,616	1,490,616	1,646,227	110	1,646,227		155,611	10	執行校園安全警監系統計畫擬併決算。	
總計	4,734,027		4,734,027	4,734,027	4,789,336	101.17	4,789,336		55,309	1.17		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 105 年 12 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
18,159,597	19,677,205	-1,517,608	市庫存款-其他準備金1,517,608元。