

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

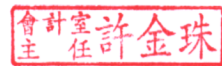
會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 2 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 106 年 2 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 106 年 2 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	103,725,772	7,433,887	6,473,000	960,887	14.84	35,628,687	35,546,270	82,417	0.23
勞務收入	43	2,500	500		500		1,500	500	1,000	200.00
服務收入	431	2,500	500		500		1,500	500	1,000	200.00
財產收入	45	3,647,142	936,536	17,000	919,536	5,409.04	954,818	936,770	18,048	1.93
財產處分收入	451	6,045	2,640	2,000	640	32.00	3,410	2,770	640	23.10
租金收入	452	18,585					9,012	9,000	12	0.13
權利金收入	453	3,585,000	933,896		933,896		933,896	900,000	33,896	3.77
其他財產收入	45Y	37,512		15,000	-15,000	-100.00	8,500	25,000	-16,500	-66.00
政府撥入收入	46	98,431,469	6,466,663	6,456,000	10,663	0.17	34,642,111	34,609,000	33,111	0.10
公庫撥款收入	462	97,902,275	6,466,663	6,456,000	10,663	0.17	34,619,663	34,609,000	10,663	0.03
政府其他撥入收入	46Y	529,194					22,448		22,448	
教學收入	4S	1,493,250	29,865		29,865		29,865		29,865	
學雜費收入	4S1	1,493,250	29,865		29,865		29,865		29,865	
其他收入	4Y	151,411	323		323		393		393	
雜項收入	4YY	151,411	323		323		393		393	
基金用途	5	106,812,628	5,667,339	6,473,000	-805,661	-12.45	31,158,225	35,546,270	-4,388,045	-12.34
國民教育計畫	53	72,572,680	4,167,732	4,896,000	-728,268	-14.87	24,286,344	28,128,037	-3,841,693	-13.66
國民小學教育	532	72,572,680	4,167,732	4,896,000	-728,268	-14.87	24,286,344	28,128,037	-3,841,693	-13.66
學前教育計畫	54	12,371,688	677,528	685,000	-7,472	-1.09	2,610,300	3,284,733	-674,433	-20.53
學前教育	541	12,371,688	677,528	685,000	-7,472	-1.09	2,610,300	3,284,733	-674,433	-20.53
一般行政管理計畫	5L	17,947,468	798,457	892,000	-93,543	-10.49	4,154,165	4,133,500	20,665	0.50
行政管理及推展	5L1	17,947,468	798,457	892,000	-93,543	-10.49	4,154,165	4,133,500	20,665	0.50
建築及設備計畫	5M	3,920,792	23,622		23,622		107,416		107,416	
營建及修建工程	5M2	3,194,292	23,622		23,622		107,416		107,416	
其他設備	5M4	690,500								
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,086,856	1,766,548		1,766,548		4,470,462		4,470,462	
期初基金餘額	71	6,228,996					19,794,248	6,228,996	13,565,252	217.78
解繳市庫										

※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 106 年 2 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	%
期末基金餘額	72	3,142,140					24,264,710	6,228,996	18,035,714	289.54

※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 106 年 2 月份

服務收入:教師甄選報名人數高於預期。

財產處分收入:財產處分收入高於預期。

其他財產收入:教職員停車收入低於預期。

政府其他撥入收入:暫收本土語言經費,教師授課節數經費轉正。

學雜費收入:幼兒園學雜費已收,預算尚未分配。

雜項收入:已執行預算尚未分配。

國民教育計畫:人事費提前分配。

學前教育計畫:人事費提前分配。

建築及設備計畫:執行以前年度統籌款。

## 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106年2月28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	2,951,596,207	100.00	負債	2	2,927,331,497	99.18
流動資產	11	29,112,639	0.99	流動負債	21	3,836,291	0.13
現金	111	28,628,239	0.97	應付款項	212	3,836,291	0.13
銀行存款	1112	28,548,239	0.97	應付代收款	2123	3,836,291	0.13
銀行存款-市庫存款	1112-1	22,182,702	0.75	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,357,941	0.18	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	839,289	0.03	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	168,307	0.01	其他負債	22	2,923,495,206	99.05
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	2,923,495,206	99.05
預付款項	115	484,400	0.02	存入保證金	2211	2,529,246	0.09
預付費用	1154	484,400	0.02	應付退休及離職金	2213	1,220,135	0.04
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,737,743	0.09	應付代管資產	2214	2,919,745,825	98.92
準備金	124	2,737,743	0.09	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	24,264,710	0.82
				基金餘額	31	24,264,710	0.82
				基金餘額	311	24,264,710	0.82

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

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106年2月28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	1,220,135	0.04	累積餘額	3111	19,794,248	0.67
其他準備金	124Y	1,517,608	0.05	本期賸餘	3112	4,470,462	0.15
其他準備金-其他	124Y-2	1,517,608	0.05	合計：		2,951,596,207	
其他資產	13	2,919,745,825	98.92				
什項資產	131	2,919,745,825	98.92				
代管資產	1316	2,919,745,825	98.92				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,822,983	0.06				
代管資產-土地	1316-1	2,901,550,151	98.30				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	16,372,691	0.55				
合計：		2,951,596,207					

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 106 年 2 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				4,167,732	4,896,000	-14.87
		累計數				24,286,344	28,128,037	-13.66
學前教育計畫		本月數				677,528	685,000	-1.09
		累計數				2,610,300	3,284,733	-20.53
合 計		本月數				4,845,260	5,581,000	-13.18
		累計數				26,896,644	31,412,770	-14.38



## 固定項目增減情形表

中華民國 106 年 2 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	691,988,495	107,820		692,096,315		107,820
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	36,936,288	107,820		37,044,108	個人電腦局補助款(受贈)22,200元，資料儲存器74,720元(補列撥入)，網路交換器10,900元(補列撥入)。	107,820
交通及運輸設備	3,004,621			3,004,621		
什項設備	33,569,793			33,569,793		
購建中固定資產						
電腦軟體	370,700			370,700		
權利						

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 2 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)

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 106 年 2 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		652,500			652,500									
機械及設備		652,500			652,500									
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
什項設備		38,000			38,000									
什項設備		38,000			38,000									
購建中固定資產														
總計		690,500			690,500									

※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

40501501-10

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 2 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(-)			
					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									
521 購置電腦軟體	36,000		36,000									
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	3,194,292		3,194,292		107,416		107,416		107,416			
581 遞延修繕房屋建築費	3,194,292		3,194,292		107,416		107,416		107,416			
582 其他遞延支出												
總 計	3,230,292		3,230,292		107,416	0.00	107,416		107,416	0.00		

執行以前年度統籌款。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 2 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
22,182,702	23,700,310	-1,517,608	其他準備金1,517,608元。