

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 5 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

臺北市大同區大同國民小學 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 5 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 5 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	8,660,443	8,435,860	224,583	2.66	55,132,340	54,507,474	624,866	1.15
勞務收入	43	2,500					1,500	500	1,000	200.00
服務收入	431	2,500					1,500	500	1,000	200.00
財產收入	45	3,647,142	37,110		37,110		1,967,026	1,836,770	130,256	7.09
財產處分收入	451	6,045	3,360		3,360		13,222	2,770	10,452	377.33
租金收入	452	18,585					9,012	9,000	12	0.13
權利金收入	453	3,585,000	33,750		33,750		1,935,292	1,800,000	135,292	7.52
其他財產收入	45Y	37,512					9,500	25,000	-15,500	-62.00
政府撥入收入	46	98,431,469	8,559,245	8,434,860	124,385	1.47	52,484,313	51,968,704	515,609	0.99
公庫撥款收入	462	97,902,275	8,434,860	8,434,860			√51,979,367	51,968,704	10,663	0.02
政府其他撥入收入	46Y	529,194	124,385		124,385		504,946		504,946	
教學收入	4S	1,493,250	59,100		59,100		672,358	700,000	-27,642	-3.95
學雜費收入	4S1	1,493,250	59,100		59,100		672,358	700,000	-27,642	-3.95
其他收入	4Y	151,411	4,988	1,000	3,988	398.80	7,143	1,500	5,643	376.20
雜項收入	4YY	151,411	4,988	1,000	3,988	398.80	7,143	1,500	5,643	376.20
基金用途	5	106,812,628	8,463,984	8,435,860	28,124	0.33	58,718,916	57,594,330	1,124,586	1.95
國民教育計畫	53	72,572,680	4,508,599	4,318,300	190,299	4.41	37,711,079	42,006,937	-4,295,858	-10.23
國民小學教育	532	72,572,680	4,508,599	4,318,300	190,299	4.41	37,711,079	42,006,937	-4,295,858	-10.23
學前教育計畫	54	12,371,688	745,199	1,105,000	-359,801	-32.56	4,819,508	6,377,533	-1,558,025	-24.43
學前教育	541	12,371,688	745,199	1,105,000	-359,801	-32.56	4,819,508	6,377,533	-1,558,025	-24.43
一般行政管理計畫	5L	17,947,468	2,846,734	2,982,560	-135,826	-4.55	8,678,587	9,046,860	-368,273	-4.07
行政管理及推展	5L1	17,947,468	2,846,734	2,982,560	-135,826	-4.55	8,678,587	9,046,860	-368,273	-4.07
建築及設備計畫	5M	3,920,792	363,452	30,000	333,452	1,111.51	7,509,742	163,000	7,346,742	4,507.20
營建及修建工程	5M2	3,194,292	338,477	20,000	318,477	1,592.39	6,689,237	20,000	6,669,237	33,346.19
其他設備	5M4	690,500	24,975	10,000	14,975	149.75	820,505	107,000	713,505	666.83
無形資產	5M5	36,000						36,000	-36,000	-100.00
本期勝餘(短絀一)	6	-3,086,856	196,459		196,459		-3,586,576	-3,086,856	-499,720	16.19
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合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 5 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					16,207,672	3,142,140	13,065,532	415.82

※本年度奉准先行辦理數合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 5 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:場地開放收入低於預期。
公庫撥款收入:課後照顧補助經費10,663元。
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。
雜項收入:雜項收入高於預期。
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:
1. 執行以前年度統籌款。
2. 其他設備補辦預算已執行尚未完成分配。
3. 電腦教學軟體費36,000元,預計7月份校園網路骨幹更新工程完工後執行。

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5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	2,946,398,271	100.00	負債	2	2,930,190,599	99.45
流動資產	11	23,714,718	0.80	流動負債	21	7,166,620	0.24
現金	111	23,129,832	0.79	應付款項	212	7,166,620	0.24
銀行存款	1112	23,049,832	0.78	應付代收款	2123	7,166,620	0.24
銀行存款-市庫存款	1112-1	14,022,178	0.48	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,980,386	0.27	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	878,961	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	2,923,023,979	99.21
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	2,923,023,979	99.21
預付款項	115	584,886	0.02	存入保證金	2211	1,987,473	0.07
預付費用	1154	584,886	0.02	應付退休及離職金	2213	1,290,681	0.04
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,808,289	0.10	應付代管資產	2214	2,919,745,825	99.10
準備金	124	2,808,289	0.10	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	16,207,672	0.55
				基金餘額	31	16,207,672	0.55
				基金餘額	311	16,207,672	0.55
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106年5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	1,290,681	0.04	累積餘額	3111	19,794,248	0.67
其他準備金	124Y	1,517,608	0.05	本期短絀	3113	-3,586,576	-0.12
其他準備金-其他	124Y-2	1,517,608	0.05	合計：		2,946,398,271	
其他資產	13	2,919,875,264	99.10				
什項資產	131	2,919,875,264	99.10				
暫付及待結轉帳項	1315	129,439	0.00				
代管資產	1316	2,919,745,825	99.10				
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	98.48				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	16,372,691	0.56				
合計：		2,946,398,271					

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

40501501-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 5 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				4,508,599	4,318,300	4.41
		累計數				37,711,079	42,006,937	-10.23
學前教育計畫		本月數				745,199	1,105,000	-32.56
		累計數				4,819,508	6,377,533	-24.43
合 計		本月數				5,253,798	5,423,300	-3.13
		累計數				42,530,587	48,384,470	-12.10

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 5 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	928,325	246,562	692,670,258		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	888,350		37,824,638	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		30,091	2,974,530	財產報廢(北市財產字第10632364500)30,091元	
什項設備	33,569,793	39,975	216,471	33,393,297	財產報廢(北市財產字第10632364500)216,471元。	
購建中國定資產						
電腦軟體	370,700			370,700		

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 5 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)
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 106 年 5 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(-)			
							實支數	應付 未付款	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	780,530		1,433,030	353,200	780,530		780,530	221	427,330	121		
機械及設備		652,500	780,530		1,433,030	353,200	780,530		780,530	221	427,330	121	補辦預算已執行尚未分配。	
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	15,000		53,000	28,000	39,975		39,975	143	11,975	43		
什項設備		38,000	15,000		53,000	28,000	39,975		39,975	143	11,975	43	補辦預算已執行尚未分配。	
購建中固定資產														
總計		690,500	795,530		1,486,030	381,200	820,505		820,505	215	439,305	115		

※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 5 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 分配數	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		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100		
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	20,000	6,689,237	33,446.19	6,689,237		6,669,237	33,346.19		
581 遞延修繕房屋建築費	3,194,292		3,194,292	20,000	6,687,621	33,438	6,687,621		6,667,621	33,338	執行以前年度統籌款·	
582 其他遞延支出					1,616		1,616		1,616		執行以前年度統籌款·	
總 計	3,230,292		3,230,292	56,000	6,689,237	11,945.07	6,689,237		6,633,237	11,845.07		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 5 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
14,022,178	15,539,786	-1,517,608	其他準備金1,517,608元。