

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 6 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 106 年 6 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 6 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	10,257,734	9,757,492	500,242	5.13	65,390,074	64,264,966	1,125,108	1.75
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	49,750		49,750		2,016,776	1,836,770	180,006	9.80
財產處分收入	451	6,045					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		1,969,042	1,800,000	169,042	9.39
其他財產收入	45Y	37,512	16,000		16,000		25,500	25,000	500	2.00
政府撥入收入	46	98,431,469	9,767,349	9,756,492	10,857	0.11	62,251,662	61,725,196	526,466	0.85
公庫撥款收入	462	97,902,275	9,756,492	9,756,492			61,735,859	61,725,196	10,663	0.02
政府其他撥入收入	46Y	529,194	10,857		10,857		515,803		515,803	
教學收入	4S	1,493,250	440,635		440,635		1,112,993	700,000	412,993	59.00
學雜費收入	4S1	1,493,250	440,635		440,635		1,112,993	700,000	412,993	59.00
其他收入	4Y	151,411		1,000	-1,000	-100.00	7,143	2,500	4,643	185.72
雜項收入	4YY	151,411		1,000	-1,000	-100.00	7,143	2,500	4,643	185.72
基金用途	5	106,812,628	6,701,381	9,757,492	-3,056,111	-31.32	65,420,297	67,351,822	-1,931,525	-2.87
國民教育計畫	53	72,572,680	4,739,453	5,301,300	-561,847	-10.60	42,450,532	47,308,237	-4,857,705	-10.27
國民小學教育	532	72,572,680	4,739,453	5,301,300	-561,847	-10.60	42,450,532	47,308,237	-4,857,705	-10.27
學前教育計畫	54	12,371,688	727,579	1,075,000	-347,421	-32.32	5,547,087	7,452,533	-1,905,446	-25.57
學前教育	541	12,371,688	727,579	1,075,000	-347,421	-32.32	5,547,087	7,452,533	-1,905,446	-25.57
一般行政管理計畫	5L	17,947,468	843,463	912,000	-68,537	-7.52	9,522,050	9,958,860	-436,810	-4.39
行政管理及推展	5L1	17,947,468	843,463	912,000	-68,537	-7.52	9,522,050	9,958,860	-436,810	-4.39
建築及設備計畫	5M	3,920,792	390,886	2,469,192	-2,078,306	-84.17	7,900,628	2,632,192	5,268,436	200.15
營建及修建工程	5M2	3,194,292	-143,760	1,910,692	-2,054,452	-107.52	6,545,477	1,930,692	4,614,785	239.02
其他設備	5M4	690,500	534,646	558,500	-23,854	-4.27	1,355,151	665,500	689,651	103.63
無形資產	5M5	36,000						36,000	-36,000	-100.00
本期騰餘(短絀一)	6	-3,086,856	3,556,353		3,556,353		-30,223	-3,086,856	3,056,633	-99.02
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 6 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					19,764,025	3,142,140	16,621,885	529.00

※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 6 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。
- 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:教育部補助52萬學費收入未編入預算。
- 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。
- 建策及設備計畫:
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	2,949,666,719	100.00	負債	2	2,929,902,694	99.33
流動資產	11	26,975,709	0.91	流動負債	21	6,726,058	0.23
現金	111	26,775,709	0.91	應付款項	212	6,726,058	0.23
銀行存款	1112	26,695,709	0.91	應付代收款	2123	6,726,058	0.23
銀行存款-市庫存款	1112-1	17,966,417	0.61	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,675,353	0.26	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	885,624	0.03	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	168,315	0.01	其他負債	22	2,923,176,636	99.10
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	2,923,176,636	99.10
預付款項	115	200,000	0.01	存入保證金	2211	2,117,473	0.07
預付費用	1154	200,000	0.01	應付退休及離職金	2213	1,313,338	0.04
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,830,946	0.10	應付代管資產	2214	2,919,745,825	98.99
準備金	124	2,830,946	0.10	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	19,764,025	0.67
				基金餘額	31	19,764,025	0.67
				基金餘額	311	19,764,025	0.67
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	1,313,338	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	-30,223	0.00
其他準備金-其他	124Y-2	1,517,608	0.05	合計：		2,949,666,719	
其他資產	13	2,919,860,064	98.99				
什項資產	131	2,919,860,064	98.99				
暫付及待結轉帳項	1315	114,239	0.00				
代管資產	1316	2,919,745,825	98.99				
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	98.37				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	16,372,691	0.56				
合計：		2,949,666,719					
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 6 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				4,739,453	5,301,300	-10.60
		累計數				42,450,532	47,308,237	-10.27
學前教育計畫		本月數				727,579	1,075,000	-32.32
		累計數				5,547,087	7,452,533	-25.57
合 計		本月數				5,467,032	6,376,300	-14.26
		累計數				47,997,619	54,760,770	-12.35



臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學

40501501-7

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 6 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	1,462,971	2,623,898	690,827,568		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	972,836	2,112,136	35,796,988	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),財產報廢2,112,136元(北市財產字第10632700700)。	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	490,135	271,971	33,787,957	財產報廢(北市財產字第10632364500)216,471元,財產報廢55,500元(北市財產字第10632700700)。	

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學

40501501-8

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 6 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)
購建中固定資產						
電腦軟體	370,700		209,700	161,000	財產報廢209,700元。	
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 6 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	865,016		1,517,516	911,700	865,016		865,016	95	-46,684	-5		
機械及設備		652,500	865,016		1,517,516	911,700	865,016		865,016	95	-46,684	-5	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	465,160		503,160	28,000	490,135		490,135	1750	462,135	1650		
什項設備		38,000	465,160		503,160	28,000	490,135		490,135	1750	462,135	1650	補辦預算已執行尚未分配。	
購建中固定資產														
總計		690,500	1,330,176		2,020,676	939,700	1,355,151		1,355,151	144	415,451	44		

※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 6 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)	應付未付款 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00	執行以前年度統籌款· 執行以前年度統籌款·	
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	1,930,692	6,545,477	339.02	6,545,477		4,614,785	239.02		
581 遞延修繕房屋建築費	3,194,292		3,194,292	1,930,692	6,543,861	339	6,543,861		4,613,169	239		
582 其他遞延支出					1,616		1,616		1,616			
總 計	3,230,292		3,230,292	1,966,692	6,545,477	332.82	6,545,477		4,578,785	232.82		

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 6 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
17,966,417	19,484,025	-1,517,608	其他準備金1,517,608元。