

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 7 月份

主辦會計人員 許金珠 機關長官 徐曼理

會計室許金珠
主任

臺北市政府教育局
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 7 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 7 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	14,207,587	14,417,400	-209,813	-1.46	79,597,661	78,682,366	915,295	1.16	
勞務收入	43	2,500	2,500	2,000	500	25.00	4,000	2,500	1,500	60.00	
服務收入	431	2,500	2,500	2,000	500	25.00	4,000	2,500	1,500	60.00	
財產收入	45	3,647,142	942,736	903,275	39,461	4.37	2,959,512	2,740,045	219,467	8.01	
財產處分收入	451	6,045	1,340	3,275	-1,935	-59.08	14,562	6,045	8,517	140.89	
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	900,000	33,896	3.77	2,902,938	2,700,000	202,938	7.52	
其他財產收入	45Y	37,512	7,500		7,500		33,000	25,000	8,000	32.00	
政府撥入收入	46	98,431,469	13,262,125	13,512,125	-250,000	-1.85	75,513,787	75,237,321	276,466	0.37	
公庫撥款收入	462	97,902,275	13,262,125	13,262,125			74,997,984	74,987,321	10,663	0.01	
政府其他撥入收入	46Y	529,194		250,000	-250,000	-100.00	515,803	250,000	265,803	106.32	
教學收入	4S	1,493,250					1,112,993	700,000	412,993	59.00	
學雜費收入	4S1	1,493,250					1,112,993	700,000	412,993	59.00	
其他收入	4Y	151,411	226		226		7,369	2,500	4,869	194.76	
雜項收入	4YY	151,411	226		226		7,369	2,500	4,869	194.76	
基金用途	5	106,812,628	14,903,959	14,417,400	486,559	3.37	80,324,256	81,769,222	-1,444,966	-1.77	
國民教育計畫	53	72,572,680	13,127,577	12,763,400	364,177	2.85	55,578,109	60,071,637	-4,493,528	-7.48	
國民小學教育	532	72,572,680	13,127,577	12,763,400	364,177	2.85	55,578,109	60,071,637	-4,493,528	-7.48	
學前教育計畫	54	12,371,688	647,370	737,000	-89,630	-12.16	6,194,457	8,189,533	-1,995,076	-24.36	
學前教育	541	12,371,688	647,370	737,000	-89,630	-12.16	6,194,457	8,189,533	-1,995,076	-24.36	
一般行政管理計畫	5L	17,947,468	1,017,602	892,000	125,602	14.08	10,539,652	10,850,860	-311,208	-2.87	
行政管理及推展	5L1	17,947,468	1,017,602	892,000	125,602	14.08	10,539,652	10,850,860	-311,208	-2.87	
建築及設備計畫	5M	3,920,792	111,410	25,000	86,410	345.64	8,012,038	2,657,192	5,354,846	201.52	
營建及修建工程	5M2	3,194,292	3,004		3,004		6,548,481	1,930,692	4,617,789	239.18	
其他設備	5M4	690,500	72,406	25,000	47,406	189.62	1,427,557	690,500	737,057	106.74	
無形資產	5M5	36,000	36,000		36,000		36,000	36,000			
本期賸餘(短絀一)	6	-3,086,856	-696,372		-696,372		-726,595	-3,086,856	2,360,261	-76.46	
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 7 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					19,067,653	3,142,140	15,925,513	506.84

※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 7 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:其他財產收入高於預期。
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5歲免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。

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7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	2,950,345,124	100.00	負債	2	2,931,277,471	99.35
流動資產	11	27,848,229	0.94	流動負債	21	8,003,474	0.27
現金	111	25,148,229	0.85	應付款項	212	8,003,474	0.27
銀行存款	1112	25,068,229	0.85	應付代收款	2123	8,003,474	0.27
銀行存款-市庫存款	1112-1	14,965,651	0.51	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,218,246	0.28	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,716,017	0.06	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	2,923,273,997	99.08
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	2,923,273,997	99.08
預付款項	115	2,700,000	0.09	存入保證金	2211	2,197,343	0.07
預付費用	1154	2,700,000	0.09	應付退休及離職金	2213	1,330,829	0.05
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,652,831	0.09	應付代管資產	2214	2,919,745,825	98.96
準備金	124	2,652,831	0.09	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	19,067,653	0.65
				基金餘額	31	19,067,653	0.65
				基金餘額	311	19,067,653	0.65
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7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	1,330,829	0.05	累積餘額	3111	19,794,248	0.67
其他準備金	124Y	1,322,002	0.04	本期短絀	3113	-726,595	-0.02
其他準備金-其他	124Y-2	1,322,002	0.04	合計：		2,950,345,124	
其他資產	13	2,919,844,064	98.97				
什項資產	131	2,919,844,064	98.97				
暫付及待結轉帳項	1315	98,239	0.00				
代管資產	1316	2,919,745,825	98.96				
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	98.35				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	16,372,691	0.55				
合計：		2,950,345,124					

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 7 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				13,127,577	12,763,400	2.85
		累計數				55,578,109	60,071,637	-7.48
學前教育計畫		本月數				647,370	737,000	-12.16
		累計數				6,194,457	8,189,533	-24.36
合 計		本月數				13,774,947	13,500,400	2.03
		累計數				61,772,566	68,261,170	-9.51

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 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	1,703,377	3,062,507	690,629,365		239,820
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	1,104,836	2,219,036	35,822,088	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)個人電腦(受贈-教育部補助款)132,000元,財產報廢(北市財產字第10632970200)106,900元。	239,820
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	

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 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	33,569,793	562,541	603,680	33,528,654	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)。財產報廢(北市財產字第10632970200)331,709元。	
購建中固定資產						
電腦軟體	370,700	36,000	209,700	197,000		
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 7 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														
購建中國固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中國固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中國固定資產														
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		
購建中國固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中國固定資產														
什項設備		38,000	542,160		580,160	53,000	562,541		562,541	1061	509,541	961		
什項設備		38,000	542,160		580,160	53,000	562,541		562,541	1061	509,541	961	補辦預算已執行而未分配。	
購建中國固定資產														
總計		690,500	1,407,176		2,097,676	964,700	1,427,557		1,427,557	148	462,857	-48		

※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 7 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	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)	3,194,292		3,194,292	1,930,692	6,548,481	339.18	6,548,481		4,617,789	239.18		
581 遞延修繕房屋建築費	3,194,292		3,194,292	1,930,692	6,546,865	339	6,546,865		4,616,173	239	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	1,966,692	6,584,481	334.80	6,584,481		4,617,789	234.80		

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

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 7 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
14,965,651	16,850,339	-1,884,688	其他準備金1,322,002元，退休金562,686元本校已出帳 支付處尚未出帳。