

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 8 月份

主辦會計人員

許金珠

會計室主任許金珠

機關長官

徐曼理

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 8 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 105 年 8 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	16,236,285	10,437,298	5,798,987	55.56	85,825,280	79,017,856	6,807,424	8.62
勞務收入	43	2,500	500		500		11,000	2,500	8,500	340.00
服務收入	431	2,500	500		500		11,000	2,500	8,500	340.00
財產收入	45	2,214,742	898,427		898,427		2,994,151	2,181,285	812,866	37.27
財產處分收入	451	6,045					2,490	1,500	990	66.00
租金收入	452	18,585					23,376	18,585	4,791	25.78
權利金收入	453	2,151,700	897,927		897,927		2,950,285	2,151,700	798,585	37.11
利息收入	454	900								
其他財產收入	45Y	37,512	500		500		18,000	9,500	8,500	89.47
政府撥入收入	46	95,753,715	15,261,407	10,437,298	4,824,109	46.22	81,999,309	76,081,771	5,917,538	7.78
公庫撥款收入	462	95,208,521	13,831,848	10,287,298	3,544,550	34.46	80,201,889	75,631,771	4,570,118	6.04
政府其他撥入收入	46Y	545,194	1,429,559	150,000	1,279,559	853.04	1,797,420	450,000	1,347,420	299.43
教學收入	4S	1,493,250	69,685		69,685		806,467	750,000	56,467	7.53
學雜費收入	4S1	1,493,250	69,685		69,685		806,467	750,000	56,467	7.53
其他收入	4Y	306,511	6,266		6,266		14,353	2,300	12,053	524.04
雜項收入	4YY	306,511	6,266		6,266		14,353	2,300	12,053	524.04
基金用途	5	102,011,648	6,100,470	10,437,298	-4,336,828	-41.55	76,793,441	81,258,786	-4,465,345	-5.50
國民教育計畫	53	67,556,110	4,371,453	8,181,565	-3,810,112	-46.57	57,928,006	58,123,785	-195,779	-0.34
國民小學教育	532	67,556,110	4,371,453	8,181,565	-3,810,112	-46.57	57,928,006	58,123,785	-195,779	-0.34
學前教育計畫	54	12,041,240	719,684	867,733	-148,049	-17.06	6,934,274	8,834,606	-1,900,332	-21.51
學前教育	541	12,041,240	719,684	867,733	-148,049	-17.06	6,934,274	8,834,606	-1,900,332	-21.51
一般行政管理計畫	5L	16,333,936	872,614	1,388,000	-515,386	-37.13	11,540,743	12,898,060	-1,357,317	-10.52
行政管理及推展	5L1	16,333,936	872,614	1,388,000	-515,386	-37.13	11,540,743	12,898,060	-1,357,317	-10.52
建築及設備計畫	5M	6,080,362	136,719		136,719		390,418	1,402,335	-1,011,917	-72.16
營建及修建工程	5M2	4,698,027	18,719		18,719		37,820	20,000	17,820	89.10
其他設備	5M4	1,346,335	118,000		118,000		316,598	1,346,335	-1,029,737	-76.48
無形資產	5M5	36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-2,240,930	10,135,815		10,135,815		9,031,839	-2,240,930	11,272,769	-503.04
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 9 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					17,501,765	3,063,116	14,438,649	471.37

※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 105 年 8 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。

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。

學雜費收入:幼兒園學雜費已分配尚未繳庫。

雜項收入:學力檢測違約罰款收入及數位學生證補卡收入高於預期。

學前教育計畫:人事費提前分配。

一般行政管理計畫:人事費提前分配。

建築及設備計畫:主要係因求真樓及向善樓教室環境暨校園水溝整修工程已分配未執行數42,180元,因工程依實際進度核實支用,設備已分配未執行數1,029,737元,係因資訊設備已完成發包,尚未完成驗收。

## 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8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	3,000,092,582	100.00	負債	2	2,982,590,817	99.42
流動資產	11	26,451,763	0.88	流動負債	21	7,425,580	0.25
現金	111	26,251,763	0.88	應付款項	212	7,425,580	0.25
銀行存款	1112	26,171,763	0.87	應付代收款	2123	7,425,580	0.25
銀行存款-市庫存款	1112-1	16,075,235	0.54	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	9,142,313	0.30	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	783,271	0.03	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	170,944	0.01	其他負債	22	2,975,165,237	99.17
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	2,975,165,237	99.17
預付款項	115	200,000	0.01	存入保證金	2211	2,670,948	0.09
預付費用	1154	200,000	0.01	應付退休及離職金	2213	1,089,952	0.04
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,236,482	0.07	應付代管資產	2214	2,971,404,337	99.04
準備金	124	2,236,482	0.07	基金餘額	3	17,501,765	0.58
				基金餘額	31	17,501,765	0.58
				基金餘額	311	17,501,765	0.58
				累積餘額	3111	8,469,926	0.28
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8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	1,089,952	0.04	本期賸餘	3112	9,031,839	0.30
其他準備金	124Y	1,146,530	0.04	合計：		3,000,092,582	
其他準備金-其他	124Y-2	1,146,530	0.04				
其他資產	13	2,971,404,337	99.04				
什項資產	131	2,971,404,337	99.04				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	2,971,404,337	99.04				
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	98.44				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	16,372,691	0.55				
合計：		3,000,092,582					

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

應付保證品

101,798

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 8 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				4,371,453	8,181,565	-46.57
		累計數				57,928,006	58,123,785	-0.34
學前教育計畫		本月數				719,684	867,733	-17.06
		累計數				6,934,274	8,834,606	-21.51
合 計		本月數				5,091,137	9,049,298	-43.74
		累計數				64,862,280	66,958,391	-3.13



固定項目增減情形表

中華民國 105 年 8 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	1,722,574	1,621,928	690,537,475		1,369,976
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	36,397,759	536,296	1,425,618	35,508,437	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。	326,886
交通及運輸設備	2,651,352	15,349		2,666,701	補列擴大機15,349元。	15,349

## 固定項目增減情形表

中華民國 105 年 8 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	196,310	33,884,544	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。	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

40501501-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 年 8 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	195,900		1,446,400	1,446,400	209,410		209,410	14	-1,236,990	-86	資訊設備已完成發包，尚未完成驗收。	
機械及設備		1,250,500	195,900		1,446,400	1,446,400	209,410		209,410	14	-1,236,990	-86		
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		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		
購建中固定資產														
總計		1,346,335	220,900		1,567,235	1,567,235	316,598		316,598	20	-1,250,637	-80		

※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 8 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	20,000	37,820	189.10	37,820		17,820	89.10		
581 遞延修繕房屋建築費	3,207,411		3,207,411	10,000	14,395	144	14,395		4,395	44	依實際進度核實支出。	
582 其他遞延支出	1,490,616		1,490,616	10,000	23,425	234	23,425		13,425	134	依實際進度核實支出。	
總 計	4,734,027		4,734,027	56,000	73,820	131.82	73,820		17,820	31.82		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 105 年 8 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
17,221,765	16,075,235	1,146,530	市庫存款-其他準備金1,146,530元。