

4-0501505

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區蓬萊國民小學

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 林葭如

機關長官 陳培章



臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區蓬萊國民小學
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 頁
二、平衡表.....	第 2-3 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 5 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 6 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 7 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 8-- 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-1

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	130,849,624	9,234,854	8,466,060	768,794	9.08	78,537,305	77,099,546	1,437,759	1.86
勞務收入	43	355,000		200,000	-200,000	-100.00		300,000	-300,000	-100.00
服務收入	431	355,000		200,000	-200,000	-100.00		300,000	-300,000	-100.00
財產收入	45	852,620	266,720		266,720		709,620	421,110	288,510	68.51
財產處分收入	451	3,500	6,950		6,950		6,950	1,750	5,200	297.14
租金收入	452	18,720					9,360	9,360		
其他財產收入	45Y	830,400	259,770		259,770		693,310	410,000	283,310	69.10
政府撥入收入	46	128,177,912	8,598,035	8,266,060	331,975	4.02	76,415,635	75,871,436	544,199	0.72
公庫撥款收入	462	128,177,912	8,581,460	8,266,060	315,400	3.82	76,188,424	75,871,436	316,988	0.42
政府其他撥入收入	46Y		16,575		16,575		227,211		227,211	
教學收入	4S	895,950	369,200		369,200		860,110	447,000	413,110	92.42
學雜費收入	4S1	895,950	369,200		369,200		860,110	447,000	413,110	92.42
其他收入	4Y	568,142	899		899		551,940	60,000	491,940	819.90
雜項收入	4YY	568,142	899		899		551,940	60,000	491,940	819.90
基金用途	5	131,372,977	7,752,359	8,466,060	-713,701	-8.43	73,143,844	77,622,899	-4,479,055	-5.77
國民教育計畫	53	102,284,366	6,194,124	6,850,740	-656,616	-9.58	59,676,229	63,155,776	-3,479,547	-5.51
學前教育計畫	54	8,233,493	607,671	545,350	62,321	11.43	4,740,807	5,128,627	-387,820	-7.56
一般行政管理計畫	5L	13,337,657	950,564	1,069,970	-119,406	-11.16	7,768,420	8,441,096	-672,676	-7.97
建築及設備計畫	5M	7,517,461					958,388	897,400	60,988	6.80
購置固定資產		7,481,461					922,488	861,400	61,088	7.09
其他		36,000					35,900	36,000	-100	-0.28
本期賸餘(短絀一)	6	-523,353	1,482,495		1,482,495		5,393,461	-523,353	5,916,814	-1,130.56
期初基金餘額	71	5,581,629					5,856,360	5,581,629	274,731	4.92
解繳市庫										
期末基金餘額	72	5,058,276					11,249,821	5,058,276	6,191,545	122.40

※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：服務收入：教師甄選報名費及暑期泳訓班報名費數入提前分配。

財產處分收入：財產處分收入較預期多。

其他財產收入：場租收入較預期多。

政府其他撥款收入：教育部補助採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費、增置員額及鄉土語言教師經費等。

學雜費收入：幼兒園學雜費收入較預期多。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-4

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				6,194,124	6,850,740	-9.58
		累計數				59,676,229	63,155,776	-5.51
學前教育計畫		本月數				607,671	545,350	11.43
		累計數				4,740,807	5,128,627	-7.56
合 計		本月數				6,801,795	7,396,090	-8.04
		累計數				64,417,036	68,284,403	-5.66

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區蓬萊國民小學

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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	5,746,268	0.15	基金餘額	3	11,249,821	0.29
準備金	124	5,746,268	0.15	基金餘額	31	11,249,821	0.29
退休及離職準備金	1241	4,386,151	0.11	基金餘額	311	11,249,821	0.29
其他準備金	124Y	1,360,117	0.04	累積餘額	3111	5,856,360	0.15
其他準備金-其他	124Y-2	1,360,117	0.04	本期賸餘	3112	5,393,461	0.14
其他資產	13	3,832,245,776	99.40	合計：		3,855,533,661	
什項資產	131	3,832,245,776	99.40				
暫付及待結轉帳項	1315	780,998	0.02				
代管資產	1316	3,831,464,778	99.38				
代管資產-土地	1316-1	3,800,357,050	98.57				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	31,107,728	0.81				
合計：		3,855,533,661					

信託代理與保證資產

130,000

保管品

130,000

信託代理與保證負債

130,000

應付保管品

130,000

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 — 臺北市大同區蓬萊國民小學

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	3,855,533,661	100.00	負債	2	3,844,283,840	99.71
流動資產	11	17,541,617	0.45	流動負債	21	7,049,091	0.18
現金	111	17,191,617	0.45	應付款項	212	7,049,091	0.18
銀行存款	1112	17,111,617	0.44	應付代收款	2123	7,049,091	0.18
銀行存款-市庫存款	1112-1	8,979,704	0.23	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,868,161	0.15	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,117,842	0.05	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	145,910	0.00	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	其他負債	22	3,837,234,749	99.53
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	3,837,234,749	99.53
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	1,383,820	0.04
預付款項	115	350,000	0.01	應付退休及離職金	2213	4,386,151	0.11
預付費用	1154	350,000	0.01	應付代管資產	2214	3,831,464,778	99.38
				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
信託代理與保證資產		130,000		信託代理與保證負債		130,000	
保管品		130,000		應付保管品		130,000	

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。

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	650,622,345	1,100,583		651,722,928		144,195
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,595,064			1,595,064		
房屋及建築	605,453,457			605,453,457		
機械及設備	34,346,317	884,683		35,231,000	教育局撥入網路交換器10,900元。 教育局撥入充電機一台44,995元。 教育局撥入個人電腦一台55,000元。	110,895
交通及運輸設備	1,851,893	34,000		1,885,893		
什項設備	6,885,190	146,000		7,031,190	應付代收款購冷氣機33,300元	33,300
購建中固定資產						
電腦軟體	490,424	35,900		526,324		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-6

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(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		920,400	38,000		958,400	737,400	773,788	773,788	105	36,388	5			
機械及設備		920,400	38,000		958,400	737,400	773,788	773,788	105	36,388	5	補辦預算刷卡機2台		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		103,000			103,000	34,000	34,000	34,000	100					
交通及運輸設備		103,000			103,000	34,000	34,000	34,000	100					
購建中固定資產														
什項設備		259,000	27,500		286,500	90,000	112,700	112,700	125	22,700	25			
什項設備		259,000	27,500		286,500	90,000	112,700	112,700	125	22,700	25	補辦預算戶外鐘一台		
購建中固定資產														
總計		1,282,400	65,500		1,347,900	861,400	920,488	920,488	107	59,088	7			

※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 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)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000	35,900	99.72	35,900		-100	-0.28		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	35,900	100	35,900		-100	0		
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	6,199,061		6,199,061		2,000		2,000		2,000			
581 遞延修繕房屋建築費	6,199,061		6,199,061		2,000		2,000		2,000			
582 其他遞延支出												
總計	6,235,061		6,235,061	36,000	37,900	105.28	37,900		1,900	5.28		

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-8

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
8,979,704	10,339,821	-1,360,117	其他準備金1,360,117元