

4-0501509

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

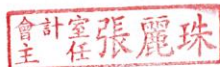
會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 8 月份

主辦會計人員 張麗珠

機關長官 尚漢鼎



# 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 8 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 5-6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 9 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 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	130,849,624	14,899,207	14,169,717	729,490	5.15	111,662,881	109,702,367	1,960,514	1.79
勞務收入	43	355,000	724,920		724,920		778,820	355,000	423,820	119.39
服務收入	431	355,000	724,920		724,920		778,820	355,000	423,820	119.39
財產收入	45	852,620	4,200		4,200		719,935	632,860	87,075	13.76
財產處分收入	451	3,500					11,290	3,500	7,790	222.57
租金收入	452	18,720					9,360	9,360		
其他財產收入	45Y	830,400	4,200		4,200		699,285	620,000	79,285	12.79
政府撥入收入	46	128,177,912	14,169,717	14,169,717			108,751,706	108,207,507	544,199	0.50
公庫撥款收入	462	128,177,912	14,169,717	14,169,717			108,524,495	108,207,507	316,988	0.29
政府其他撥入收入	46Y						227,211		227,211	
教學收入	4S	895,950					860,110	447,000	413,110	92.42
學雜費收入	4S1	895,950					860,110	447,000	413,110	92.42
其他收入	4Y	568,142	370		370		552,310	60,000	492,310	820.52
雜項收入	4YY	568,142	370		370		552,310	60,000	492,310	820.52
基金用途	5	131,372,977	8,137,948	14,169,717	-6,031,769	-42.57	98,465,536	110,225,720	-11,760,184	-10.67
國民教育計畫	53	102,284,366	6,459,442	11,900,459	-5,441,017	-45.72	81,951,800	90,957,779	-9,005,979	-9.90
學前教育計畫	54	8,233,493	576,344	1,189,288	-612,944	-51.54	5,833,311	6,882,955	-1,049,644	-15.25
一般行政管理計畫	5L	13,337,657	1,055,528	1,069,970	-14,442	-1.35	9,671,591	10,618,586	-946,995	-8.92
建築及設備計畫	5M	7,517,461	46,634	10,000	36,634	366.34	1,008,834	1,766,400	-757,566	-42.89
購置固定資產		7,481,461	46,634	10,000	36,634	366.34	972,934	1,730,400	-757,466	-43.77
其他		36,000					35,900	36,000	-100	-0.28
本期賸餘(短絀一)	6	-523,353	6,761,259		6,761,259		13,197,345	-523,353	13,720,698	-2,621.69
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					19,053,705	5,058,276	13,995,429	276.68

※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冰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。雜項收入：應付代收款結餘收入，致超收。建築及設計畫：校園骨幹網路更新尚在規劃中。

## 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	3,861,312,005	100.00	負債	2	3,842,258,300	99.51
流動資產	11	23,641,435	0.61	流動負債	21	4,716,384	0.12
現金	111	17,148,595	0.44	應付款項	212	4,716,384	0.12
銀行存款	1112	17,068,595	0.44	應付代收款	2123	4,716,384	0.12
銀行存款-市庫存款	1112-1	11,209,883	0.29	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,658,036	0.09	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,054,966	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	3,837,541,916	99.38
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	3,837,541,916	99.38
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	1,672,820	0.04
預付款項	115	6,492,840	0.17	應付退休及離職金	2213	4,404,318	0.11
預付費用	1154	6,492,840	0.17	應付代管資產	2214	3,831,464,778	99.23
				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	5,675,500	0.15	基金餘額	3	19,053,705	0.49
準備金	124	5,675,500	0.15	基金餘額	31	19,053,705	0.49
退休及離職準備金	1241	4,404,318	0.11	基金餘額	311	19,053,705	0.49
其他準備金	124Y	1,271,182	0.03	累積餘額	3111	5,856,360	0.15
其他準備金-其他	124Y-2	1,271,182	0.03	本期賸餘	3112	13,197,345	0.34
其他資產	13	3,831,995,070	99.24	合計：		3,861,312,005	
什項資產	131	3,831,995,070	99.24				
暫付及待結轉帳項	1315	530,292	0.01				
代管資產	1316	3,831,464,778	99.23				
代管資產-土地	1316-1	3,800,357,050	98.42				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	31,107,728	0.81				
合計：		3,861,312,005					
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。

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 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				6,459,442	11,900,459	-45.72
		累計數				81,951,800	90,957,779	-9.90
學前教育計畫		本月數				576,344	1,189,288	-51.54
		累計數				5,833,311	6,882,955	-15.25
合 計		本月數				7,035,786	13,089,747	-46.25
		累計數				87,785,111	97,840,734	-10.28



臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-5

固定項目增減情形表

中華民國 106 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	650,622,345	1,365,500	3,555,864	648,431,981		369,002
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	1,058,490	3,160,864	32,243,943	冷氣機等財產報廢(臺北市政府財政局106.5.2北市財產10632376300號)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。 應付代收款購短焦投影機、掃描器及交換器計145,300元 應付代收款印表機1台28,507元	284,702



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

固定項目增減情形表

中華民國 106 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)
交通及運輸設備	1,851,893	106,110	43,000	1,915,003	綜合擴大機等財產報廢(臺北市政府財政局106.5.2北市財產10632376300號)應付代收款購手提式無限擴音機32,000元	32,000
什項設備	6,885,190	165,000	352,000	6,698,190	投影機等財產報廢(臺北市政府財政局106.5.2北市財產10632376300號)應付代收款購冷氣機33,300元應付代收款購太鼓19,000元	52,300
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

40501509-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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(-)			
							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	885,400	773,788		773,788	87	-111,612	-13		
機械及設備		920,400	38,000		958,400	885,400	773,788		773,788	87	-111,612	-13		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		103,000	40,110		143,110	34,000	74,110		74,110	218	40,110	118		
交通及運輸設備		103,000	40,110		143,110	34,000	74,110		74,110	218	40,110	118		
購建中固定資產														
什項設備		259,000	27,500		286,500	117,500	112,700		112,700	96	-4,800	-4		
什項設備		259,000	27,500		286,500	117,500	112,700		112,700	96	-4,800	-4		
購建中固定資產														
總計		1,282,400	105,610		1,388,010	1,036,900	960,598		960,598	93	-76,302	-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。

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

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 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(-)			
					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	校園骨幹網路更新尚在規劃中。	
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	759,000	12,336	1.63	12,336		-746,664	-98.37		
581 遞延修繕房屋建築費	6,199,061		6,199,061	759,000	12,336	2	12,336		-746,664	-98		
582 其他遞延支出												
總計	6,235,061		6,235,061	795,000	48,236	6.07	48,236		-746,764	-93.93		

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-9

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 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
11,209,683	12,480,865	-1,271,182	其他準備金1,271,182元