

4-0501509

臺北市府教育局主管

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 107 年 1 月份

主辦會計人員 張麗珠

機關長官 尚漢鼎

會計室張麗珠
主

臺北市大同區蓬萊國民小學
校 尚漢鼎 長

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 107 年 1 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、固定項目明細表.....	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 107 年 1 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	138,371,749	28,468,079	28,445,866	22,213	0.08	28,468,079	28,445,866	22,213	0.08
勞務收入	43	355,000	500	500			500	500		
服務收入	431	355,000	500	500			500	500		
財產收入	45	852,620	221,670	200,000	21,670	10.84	221,670	200,000	21,670	10.84
財產處分收入	451	3,500								
租金收入	452	18,720								
其他財產收入	45Y	830,400	221,670	200,000	21,670	10.84	221,670	200,000	21,670	10.84
政府撥入收入	46	134,804,087	28,244,666	28,244,666			28,244,666	28,244,666		
公庫撥款收入	462	134,804,087	28,244,666	28,244,666			28,244,666	28,244,666		
教學收入	4S	1,791,900								
學雜費收入	4S1	1,791,900								
其他收入	4Y	568,142	1,243	700	543	77.57	1,243	700	543	77.57
雜項收入	4YY	568,142	1,243	700	543	77.57	1,243	700	543	77.57
基金用途	5	140,832,054	24,664,691	28,445,866	-3,781,175	-13.29	24,664,691	28,445,866	-3,781,175	-13.29
國民教育計畫	53	108,108,171	20,042,650	22,230,211	-2,187,561	-9.84	20,042,650	22,230,211	-2,187,561	-9.84
學前教育計畫	54	10,235,084	2,241,172	2,433,815	-192,643	-7.92	2,241,172	2,433,815	-192,643	-7.92
一般行政管理計畫	5L	14,586,106	2,380,869	3,781,840	-1,400,971	-37.04	2,380,869	3,781,840	-1,400,971	-37.04
建築及設備計畫	5M	7,902,693								
購置固定資產		7,866,693								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,460,305	3,803,388		3,803,388		3,803,388		3,803,388	
期初基金餘額	71	5,333,007					7,138,387	5,333,007	1,805,380	33.85
解繳市庫										
期末基金餘額	72	2,872,702					10,941,775	5,333,007	5,608,768	105.17

※本年度奉准先行辦理數配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：其他財產收入：場租收入較預期多。
 雜項收入：數位學生證補卡費收入較預期多。
 行政管理及推展：考績獎金提前分配。

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107年1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	3,854,269,325	100.00	負債	2	3,843,327,550	99.72
流動資產	11	15,797,501	0.41	流動負債	21	4,992,019	0.13
現金	111	15,447,501	0.40	應付款項	212	4,992,019	0.13
銀行存款	1112	15,367,501	0.40	應付代收款	2123	4,992,019	0.13
銀行存款-市庫存款	1112-1	9,368,606	0.24	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,512,824	0.14	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	340,154	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	145,917	0.00	其他負債	22	3,838,335,531	99.59
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	3,838,335,531	99.59
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	1,180,460	0.03
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	4,473,843	0.12
預付款項	115	350,000	0.01	應付代管資產	2214	3,832,680,228	99.44
預付費用	1154	350,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	1,000	0.00
				基金餘額	3	10,941,775	0.28
				基金餘額	31	10,941,775	0.28
				基金餘額	311	10,941,775	0.28
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	
保管品		0		應付保管品		0	

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107年1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	5,618,012	0.15	累積餘額	3111	7,138,387	0.19
準備金	124	5,618,012	0.15	本期賸餘	3112	3,803,388	0.10
退休及離職準備金	1241	4,473,843	0.12	合計：		3,854,269,325	
其他準備金	124Y	1,144,169	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	1,144,169	0.03				
其他資產	13	3,832,853,812	99.44				
什項資產	131	3,832,853,812	99.44				
暫付及待結轉帳項	1315	173,584	0.00				
代管資產	1316	3,832,680,228	99.44				
代管資產-土地	1316-1	3,801,572,500	98.63				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	31,107,728	0.81				
合計：		3,854,269,325					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	
保管品		0		應付保管品		0	

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 107 年 1 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				20,042,650	22,230,211	-2,187,561	-9.84
		累計數				20,042,650	22,230,211	-2,187,561	-9.84
學前教育計畫		本月數				2,241,172	2,433,815	-192,643	-7.92
		累計數				2,241,172	2,433,815	-192,643	-7.92
合 計		本月數				22,283,822	24,664,026	-2,380,204	-9.65
		累計數				22,283,822	24,664,026	-2,380,204	-9.65

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

固定項目明細表

中華民國 107 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
資產	650,597,794					650,597,794		
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	33,954,848					33,954,848		
交通及運輸設備	2,046,003					2,046,003		
雜項設備	7,022,098					7,022,098		
購建中固定資產								
軟體	526,324					526,324		
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								
長期債務								

註：

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 107 年 1 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		1,465,000			1,465,000									
機械及設備		1,465,000			1,465,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		32,000			32,000									
交通及運輸設備		32,000			32,000									
購建中固定資產														
雜項設備		92,905			92,905									
雜項設備		92,905			92,905									
購建中固定資產														
總計		1,589,905			1,589,905									

※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 107 年 1 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									
521 購置電腦軟體	36,000		36,000									
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	6,276,788		6,276,788									
581 遞延修繕房屋建築費	6,276,788		6,276,788									
582 其他遞延支出												
總計	6,312,788		6,312,788			0.00				0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 1 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
9,368,606	10,512,775	-1,144,169	其他準備金1,144,169元