

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

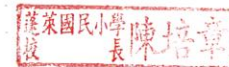
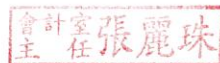
會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 7 月份

主辦會計人員 張麗珠

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 7 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 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	130,849,624	18,226,369	18,433,104	-206,735	-1.12	96,763,674	95,532,650	1,231,024	1.29
勞務收入	43	355,000	53,900	55,000	-1,100	-2.00	53,900	355,000	-301,100	-84.82
服務收入	431	355,000	53,900	55,000	-1,100	-2.00	53,900	355,000	-301,100	-84.82
財產收入	45	852,620	6,115	211,750	-205,635	-97.11	715,735	632,860	82,875	13.10
財產處分收入	451	3,500	4,340	1,750	2,590	148.00	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	1,775	210,000	-208,225	-99.15	695,085	620,000	75,085	12.11
政府撥入收入	46	128,177,912	18,166,354	18,166,354			94,581,989	94,037,790	544,199	0.58
公庫撥款收入	462	128,177,912	18,166,354	18,166,354			94,354,778	94,037,790	316,988	0.34
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					551,940	60,000	491,940	819.90
雜項收入	4YY	568,142					551,940	60,000	491,940	819.90
基金用途	5	131,372,977	17,183,744	18,433,104	-1,249,360	-6.78	90,327,588	96,056,003	-5,728,415	-5.96
國民教育計畫	53	102,284,366	15,816,129	15,901,544	-85,415	-0.54	75,492,358	79,057,320	-3,564,962	-4.51
學前教育計畫	54	8,233,493	516,160	565,040	-48,880	-8.65	5,256,967	5,693,667	-436,700	-7.67
一般行政管理計畫	5L	13,337,657	847,643	1,107,520	-259,877	-23.46	8,616,063	9,548,616	-932,553	-9.77
建築及設備計畫	5M	7,517,461	3,812	859,000	-855,188	-99.56	962,200	1,756,400	-794,200	-45.22
購置固定資產		7,481,461	3,812	859,000	-855,188	-99.56	926,300	1,720,400	-794,100	-46.16
其他		36,000					35,900	36,000	-100	-0.28
本期賸餘(短絀一)	6	-523,353	1,042,625		1,042,625		6,436,086	-523,353	6,959,439	-1,329.78
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					12,292,446	5,058,276	7,234,170	143.02

※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。雜項收入：應付代收款結餘收入，致超收。國民教育計畫：人事費提前分配。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	3,855,525,532	100.00	負債	2	3,843,233,086	99.68
流動資產	11	18,117,015	0.47	流動負債	21	5,746,211	0.15
現金	111	17,767,015	0.46	應付款項	212	5,746,211	0.15
銀行存款	1112	17,687,015	0.46	應付代收款	2123	5,746,211	0.15
銀行存款-市庫存款	1112-1	10,502,329	0.27	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,206,129	0.14	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,832,647	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	3,837,486,875	99.53
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	3,837,486,875	99.53
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	1,627,820	0.04
預付款項	115	350,000	0.01	應付退休及離職金	2213	4,394,277	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。

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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	5,754,394	0.15	基金餘額	3	12,292,446	0.32
準備金	124	5,754,394	0.15	基金餘額	31	12,292,446	0.32
退休及離職準備金	1241	4,394,277	0.11	基金餘額	311	12,292,446	0.32
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	6,436,086	0.17
其他資產	13	3,831,654,123	99.38	合計：		3,855,525,532	
什項資產	131	3,831,654,123	99.38				
暫付及待結轉帳項	1315	189,345	0.00				
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：		3,855,525,532					

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 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				15,816,129	15,901,544	-0.54
		累計數				75,492,358	79,057,320	-4.51
學前教育計畫		本月數				516,160	565,040	-8.65
		累計數				5,256,967	5,693,667	-7.67
合 計		本月數				16,332,289	16,466,584	-0.82
		累計數				80,749,325	84,750,987	-4.72

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	650,622,345	1,296,883		651,919,228		340,495
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	1,029,983		35,376,300	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	256,195
交通及運輸設備	1,851,893	66,000		1,917,893	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		7,050,190	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						

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)
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 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	847,400	773,788		773,788	91	-73,612	-9		
機械及設備		920,400	38,000		958,400	847,400	773,788		773,788	91	-73,612	-9		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		103,000	40,110		143,110	34,000	34,000		34,000	100				
交通及運輸設備		103,000	40,110		143,110	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		
購建中固定資產														
總計		1,282,400	105,610		1,388,010	971,400	920,488		920,488	95	-50,912	-5		

※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 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	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	749,000	5,812	0.78	5,812		-743,188	-99.22		
581 遞延修繕房屋建築費	6,199,061		6,199,061	749,000	5,812	1	5,812		-743,188	-99		
582 其他遞延支出												
總計	6,235,061		6,235,061	785,000	41,712	5.31	41,712		-743,288	-94.69		

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
10,502,329	11,862,446	-1,360,117	其他準備金1,360,117元