

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

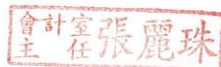
會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 9 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 9 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 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	%
基金來源	4	130,849,624	8,774,416	8,326,482	447,934	5.38	120,437,297	118,028,849	2,408,448	2.04
勞務收入	43	355,000	-27,300		-27,300		751,520	355,000	396,520	111.70
服務收入	431	355,000	-27,300		-27,300		751,520	355,000	396,520	111.70
財產收入	45	852,620	165,120	9,360	155,760	1,664.10	885,055	642,220	242,835	37.81
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	-100.00	9,360	18,720	-9,360	-50.00
其他財產收入	45Y	830,400	165,120		165,120		864,405	620,000	244,405	39.42
政府撥入收入	46	128,177,912	8,296,072	7,668,172	627,900	8.19	117,047,778	115,875,679	1,172,099	1.01
公庫撥款收入	462	128,177,912	8,296,072	7,668,172	627,900	8.19	116,820,567	115,875,679	944,888	0.82
政府其他撥入收入	46Y						227,211		227,211	
教學收入	4S	895,950	246,470	448,950	-202,480	-45.10	1,106,580	895,950	210,630	23.51
學雜費收入	4S1	895,950	246,470	448,950	-202,480	-45.10	1,106,580	895,950	210,630	23.51
其他收入	4Y	568,142	94,054	200,000	-105,946	-52.97	646,364	260,000	386,364	148.60
雜項收入	4YY	568,142	94,054	200,000	-105,946	-52.97	646,364	260,000	386,364	148.60
基金用途	5	131,372,977	15,911,869	8,326,482	7,585,387	91.10	114,377,405	118,552,202	-4,174,797	-3.52
國民教育計畫	53	102,284,366	12,967,452	6,708,912	6,258,540	93.29	94,919,252	97,666,691	-2,747,439	-2.81
國民小學教育	532	102,284,366	12,967,452	6,708,912	6,258,540	93.29	94,919,252	97,666,691	-2,747,439	-2.81
學前教育計畫	54	8,233,493	1,168,736	569,600	599,136	105.19	7,002,047	7,452,555	-450,508	-6.05
學前教育	541	8,233,493	1,168,736	569,600	599,136	105.19	7,002,047	7,452,555	-450,508	-6.05
一般行政管理計畫	5L	13,337,657	1,133,017	1,037,970	95,047	9.16	10,804,608	11,656,556	-851,948	-7.31
行政管理及推展	5L1	13,337,657	1,133,017	1,037,970	95,047	9.16	10,804,608	11,656,556	-851,948	-7.31
建築及設備計畫	5M	7,517,461	642,664	10,000	632,664	6,326.64	1,651,498	1,776,400	-124,902	-7.03
營建及修建工程	5M2	6,199,061	332,364	10,000	322,364	3,223.64	344,700	769,000	-424,300	-55.18
其他設備	5M4	1,282,400	310,300		310,300		1,270,898	971,400	299,498	30.83
無形資產	5M5	36,000					35,900	36,000	-100	-0.28
本期賸餘(短絀一)	6	-523,353	-7,137,453		-7,137,453		6,059,892	-523,353	6,583,245	-1,257.90
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					11,916,252	5,058,276	6,857,976	135.58

※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：暑期泳訓班報名費較預期多。財產處分收入：財產處分收入較預期多。租金收入：租金收入尚未繳納。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：校園骨幹網路更新施工中。

## 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9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	3,852,858,547	100.00	負債	2	3,840,942,295	99.69
流動資產	11	15,278,206	0.40	流動負債	21	3,334,698	0.09
現金	111	14,873,646	0.39	應付款項	212	3,332,378	0.09
銀行存款	1112	14,793,646	0.38	應付代收款	2123	3,332,378	0.09
銀行存款-市庫存款	1112-1	10,289,843	0.27	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,359,591	0.06	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,998,302	0.05	預收款項	213	2,320	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	145,910	0.00	預收收入	2133	2,320	0.00
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	其他負債	22	3,837,607,597	99.60
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	3,837,607,597	99.60
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	1,728,460	0.04
預付款項	115	404,560	0.01	應付退休及離職金	2213	4,414,359	0.11
預付費用	1154	404,560	0.01	應付代管資產	2214	3,831,464,778	99.44
				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9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	5,558,528	0.14	基金餘額	3	11,916,252	0.31
準備金	124	5,558,528	0.14	基金餘額	31	11,916,252	0.31
退休及離職準備金	1241	4,414,359	0.11	基金餘額	311	11,916,252	0.31
其他準備金	124Y	1,144,169	0.03	累積餘額	3111	5,856,360	0.15
其他準備金-其他	124Y-2	1,144,169	0.03	本期賸餘	3112	6,059,892	0.16
其他資產	13	3,832,021,813	99.46	合計：		3,852,858,547	
什項資產	131	3,832,021,813	99.46				
暫付及待結轉帳項	1315	557,035	0.01				
代管資產	1316	3,831,464,778	99.44				
代管資產-土地	1316-1	3,800,357,050	98.64				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	31,107,728	0.81				
合計：		3,852,858,547					

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

40501509-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 9 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				12,967,452	6,708,912	93.29
		累計數				94,919,252	97,666,691	-2.81
學前教育計畫		本月數				1,168,736	569,600	105.19
		累計數				7,002,047	7,452,555	-6.05
合計		本月數				14,136,188	7,278,512	94.22
		累計數				101,921,299	105,119,246	-3.04

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 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	1,973,562	3,555,864	649,040,043		666,754
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	1,406,552	3,160,864	32,592,005	冷氣機等財產報廢計3,160,864元(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元應付代收 款購冷氣機2台 計114,442元應付代收 款購冷氣機3台 計121,320元	520,464

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 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	237,110	43,000	2,046,003	綜合擴大機等財產報廢計43,000元(臺北市府財政局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 應付代收款購廣告機62,000元	94,000
什項設備	6,885,190	294,000	352,000	6,827,190	投影機等財產報廢計352,000元(臺北市府財政局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 9 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	40,000	998,400	925,400	886,088		886,088	96	-39,312	-4		
機械及設備		920,400	38,000	40,000	998,400	925,400	886,088		886,088	96	-39,312	-4		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		103,000	40,110		143,110	34,000	143,110		143,110	421	109,110	321		
交通及運輸設備		103,000	40,110		143,110	34,000	143,110		143,110	421	109,110	321		
購建中固定資產														
什項設備		259,000	27,500	-40,000	246,500	77,500	241,700		241,700	312	164,200	212		
什項設備		259,000	27,500	-40,000	246,500	77,500	241,700		241,700	312	164,200	212		
購建中固定資產														
總計		1,282,400	105,610		1,388,010	1,036,900	1,270,898		1,270,898	123	233,998	23		

※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 9 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	校園骨幹網路更新尚在施工中。	
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	769,000	344,700	44.82	344,700		-424,300	-55.18		
581 遞延修繕房屋建築	6,199,061		6,199,061	769,000	29,300	4	29,300		-739,700	-96		
582 其他遞延支出					315,400		315,400		315,400			
總計	6,235,061		6,235,061	805,000	380,600	47.28	380,600		-424,400	-52.72		

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 9 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
10,289,843	11,434,012	-1,144,169	其他準備金1,144,169元