

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

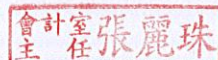
會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 10 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 10 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 5-7 頁 |
| 五、購建固定資產執行情形明細表..... | 第 8 頁 |
| 六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表..... | 第 9 頁 |
| 七、差額解釋表等(附錄)..... | 第 10 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 10 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 | 3,570,538 | 3,765,869 | -195,331 | -5.19 | 124,007,835 | 121,794,718 | 2,213,117 | 1.82 |
| 勞務收入 | 43 | 355,000 | | | | | 751,520 | 355,000 | 396,520 | 111.70 |
| 服務收入 | 431 | 355,000 | | | | | 751,520 | 355,000 | 396,520 | 111.70 |
| 財產收入 | 45 | 852,620 | 13,750 | 210,400 | -196,650 | -93.46 | 898,805 | 852,620 | 46,185 | 5.42 |
| 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 | | 18,720 | 18,720 | | |
| 其他財產收入 | 45Y | 830,400 | 4,390 | 210,400 | -206,010 | -97.91 | 868,795 | 830,400 | 38,395 | 4.62 |
| 政府撥入收入 | 46 | 128,177,912 | 3,555,469 | 3,555,469 | | | 120,603,247 | 119,431,148 | 1,172,099 | 0.98 |
| 公庫撥款收入 | 462 | 128,177,912 | 3,555,469 | 3,555,469 | | | 120,376,036 | 119,431,148 | 944,888 | 0.79 |
| 政府其他撥入收入 | 46Y | | | | | | 227,211 | | 227,211 | |
| 教學收入 | 4S | 895,950 | -726 | | -726 | | 1,105,854 | 895,950 | 209,904 | 23.43 |
| 學雜費收入 | 4S1 | 895,950 | -726 | | -726 | | 1,105,854 | 895,950 | 209,904 | 23.43 |
| 其他收入 | 4Y | 568,142 | 2,045 | | 2,045 | | 648,409 | 260,000 | 388,409 | 149.39 |
| 雜項收入 | 4YY | 568,142 | 2,045 | | 2,045 | | 648,409 | 260,000 | 388,409 | 149.39 |
| 基金用途 | 5 | 131,372,977 | 10,312,148 | 3,765,869 | 6,546,279 | 173.83 | 124,689,553 | 122,318,071 | 2,371,482 | 1.94 |
| 國民教育計畫 | 53 | 102,284,366 | 6,432,765 | 2,202,905 | 4,229,860 | 192.01 | 101,352,017 | 99,869,596 | 1,482,421 | 1.48 |
| 學前教育計畫 | 54 | 8,233,493 | 495,265 | 573,460 | -78,195 | -13.64 | 7,497,312 | 8,026,015 | -528,703 | -6.59 |
| 一般行政管理計畫 | 5L | 13,337,657 | 776,247 | 989,504 | -213,257 | -21.55 | 11,580,855 | 12,646,060 | -1,065,205 | -8.42 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 7,517,461 | 2,607,871 | | 2,607,871 | | 4,259,369 | 1,776,400 | 2,482,969 | 139.78 |
| 購置固定資產 | | 7,481,461 | 2,607,871 | | 2,607,871 | | 4,223,469 | 1,740,400 | 2,483,069 | 142.67 |
| 其他 | | 36,000 | | | | | 35,900 | 36,000 | -100 | -0.28 |
| 本期賸餘(短絀一) | 6 | -523,353 | -6,741,610 | | -6,741,610 | | -681,718 | -523,353 | -158,365 | 30.26 |
| 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 | | | | | 5,174,642 | 5,058,276 | 116,366 | 2.30 |

※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：暑期冰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。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：教育部補助款5歲幼兒免學費收入。雜項收入：應付代收款結餘收入，致超收。

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10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 | 3,852,449,957 | 100.00 | 負債 | 2 | 3,847,275,315 | 99.87 |
| 流動資產 | 11 | 14,617,715 | 0.38 | 流動負債 | 21 | 9,304,677 | 0.24 |
| 現金 | 111 | 14,213,155 | 0.37 | 應付款項 | 212 | 9,302,357 | 0.24 |
| 銀行存款 | 1112 | 14,133,155 | 0.37 | 應付代收款 | 2123 | 9,302,357 | 0.24 |
| 銀行存款-市庫存款 | 1112-1 | 3,548,233 | 0.09 | 應付費用 | 2125 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 1112-2 | 9,507,207 | 0.25 | 應付工程款 | 2129 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 1112-6 | 931,805 | 0.02 | 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 | 3,837,970,638 | 99.62 |
| 應收款項 | 113 | 0 | 0.00 | 什項負債 | 221 | 3,837,970,638 | 99.62 |
| 其他應收款 | 113Y | 0 | 0.00 | 存入保證金 | 2211 | 2,081,460 | 0.05 |
| 預付款項 | 115 | 404,560 | 0.01 | 應付退休及離職金 | 2213 | 4,424,400 | 0.11 |
| 預付費用 | 1154 | 404,560 | 0.01 | 應付代管資產 | 2214 | 3,831,464,778 | 99.46 |
| | | | | 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10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 | 5,568,569 | 0.14 | 基金餘額 | 3 | 5,174,642 | 0.13 |
| 準備金 | 124 | 5,568,569 | 0.14 | 基金餘額 | 31 | 5,174,642 | 0.13 |
| 退休及離職準備金 | 1241 | 4,424,400 | 0.11 | 基金餘額 | 311 | 5,174,642 | 0.13 |
| 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 | 本期短絀 | 3113 | -681,718 | -0.02 |
| 其他資產 | 13 | 3,832,263,673 | 99.48 | 合計： | | 3,852,449,957 | |
| 什項資產 | 131 | 3,832,263,673 | 99.48 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 1315 | 798,895 | 0.02 | | | | |
| 代管資產 | 1316 | 3,831,464,778 | 99.46 | | | | |
| 代管資產-土地 | 1316-1 | 3,800,357,050 | 98.65 | | | | |
| 代管資產-房屋及建 築設備 | 1316-2 | 31,107,728 | 0.81 | | | | |
| 合計： | | 3,852,449,957 | | | | | |

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 10 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 | | | | 6,432,765 | 2,202,905 | 192.01 |
| | | 累計數 | | | | 101,352,017 | 99,869,596 | 1.48 |
| 學前教育計畫 | | 本月數 | | | | 495,265 | 573,460 | -13.64 |
| | | 累計數 | | | | 7,497,312 | 8,026,015 | -6.59 |
| 合 計 | | 本月數 | | | | 6,928,030 | 2,776,365 | 149.54 |
| | | 累計數 | | | | 108,849,329 | 107,895,611 | 0.88 |

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 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) |
|-------|------------|-------------|-------------|------------|--|------------------|
| 機械及設備 | 34,346,317 | 2,175,932 | 3,160,864 | 33,361,385 | 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 教育局撥入平板電 腦、充電車、無線基地 台及筆記型電腦等計 746,080元。(臺北市政 府106.10.23府授財產字 第10609118400號) 教育局撥入個人電 腦1或23,300元(臺北市 政府106.10.20府授財產 字第10602171900號) | 1,289,844 |
| | | | | | | |

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 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 | 2,742,942 | 3,555,864 | 649,809,423 | | 1,436,144 |
| 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 | | |
| | | | | | | |

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 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 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

40501509-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 10 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 | 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 10 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 | 教育局學校設施改善準備，補助 褐根病防 治作業經費併決算辦理，致超 支。 | |
| 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 | 2,952,571 | 383.95 | 2,952,571 | | 2,183,571 | 283.95 | | |
| 581 遞延修繕房屋建築 | 6,199,061 | | 6,199,061 | 769,000 | 2,637,171 | 343 | 2,637,171 | | 1,868,171 | 243 | | |
| 582 其他遞延支出 | | | | | 315,400 | | 315,400 | | 315,400 | | | |
| 總計 | 6,235,061 | | 6,235,061 | 805,000 | 2,988,471 | 371.24 | 2,988,471 | | 2,183,471 | 271.24 | | |

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 10 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 |
|-----------|-----------|------------|-----------------|
| 3,548,233 | 4,692,402 | -1,144,169 | 其他準備金1,144,169元 |