

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 107 年 3 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 107 年 3 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 5-7 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 107 年 3 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	11,738,128	11,747,863	-9,735	-0.08	50,583,438	50,570,282	13,156	0.03
勞務收入	43	355,000					500	500		
服務收入	431	355,000					500	500		
財產收入	45	852,620	213,025	209,360	3,665	1.75	434,695	409,360	25,335	6.19
財產處分收入	451	3,500								
租金收入	452	18,720	8,865	9,360	-495	-5.29	8,865	9,360	-495	-5.29
其他財產收入	45Y	830,400	204,160	200,000	4,160	2.08	425,830	400,000	25,830	6.46
政府撥入收入	46	134,804,087	11,242,553	11,242,553			49,863,772	49,863,772		
公庫撥款收入	462	134,804,087	11,242,553	11,242,553			49,863,772	49,863,772		
教學收入	4S	1,791,900	280,455	295,950	-15,495	-5.24	280,455	295,950	-15,495	-5.24
學雜費收入	4S1	1,791,900	280,455	295,950	-15,495	-5.24	280,455	295,950	-15,495	-5.24
其他收入	4Y	568,142	2,095		2,095		4,016	700	3,316	473.71
雜項收入	4YY	568,142	2,095		2,095		4,016	700	3,316	473.71
基金用途	5	140,832,054	10,494,116	11,747,863	-1,253,747	-10.67	44,814,150	50,570,282	-5,756,132	-11.38
國民教育計畫	53	108,108,171	8,743,804	9,923,049	-1,179,245	-11.88	36,805,601	40,831,183	-4,025,582	-9.86
學前教育計畫	54	10,235,084	820,263	808,474	11,789	1.46	3,741,225	4,008,579	-267,354	-6.67
一般行政管理計畫	5L	14,586,106	857,149	1,016,340	-159,191	-15.66	4,194,424	5,730,520	-1,536,096	-26.81
建築及設備計畫	5M	7,902,693	72,900		72,900		72,900		72,900	
購置固定資產		7,866,693	72,900		72,900		72,900		72,900	
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,460,305	1,244,012		1,244,012		5,769,288		5,769,288	
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	72									
期末基金餘額	73	2,872,702					12,907,675	5,333,007	7,574,668	142.03

※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：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：考績獎金預借未轉正。

建築及設計畫：無線擴音器等設備因業務需要先行購置。

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3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	3,842,921,286	100.00	負債	2	3,830,013,611	99.66
流動資產	11	21,427,451	0.56	流動負債	21	8,979,446	0.23
現金	111	20,283,221	0.53	應付款項	212	8,979,446	0.23
銀行存款	1112	20,203,221	0.53	應付代收款	2123	8,979,446	0.23
銀行存款-市庫存款	1112-1	10,539,276	0.27	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,947,433	0.23	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	570,595	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	3,821,034,165	99.43
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	3,821,034,165	99.43
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	1,160,460	0.03
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	4,541,527	0.12
預付款項	115	1,144,230	0.03	應付代管資產	2214	3,815,332,178	99.28
預付費用	1154	1,144,230	0.03	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	12,907,675	0.34
				基金餘額	31	12,907,675	0.34
				基金餘額	311	12,907,675	0.34
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3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	5,685,696	0.15	累積餘額	3111	7,138,387	0.19
準備金	124	5,685,696	0.15	本期賸餘	3112	5,769,288	0.15
退休及離職準備金	1241	4,541,527	0.12	合計：		3,842,921,286	
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	3,815,808,139	99.29				
什項資產	131	3,815,808,139	99.29				
暫付及待結轉帳項	1315	475,961	0.01				
代管資產	1316	3,815,332,178	99.28				
代管資產-土地	1316-1	3,784,224,450	98.47				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	31,107,728	0.81				
合計：		3,842,921,286					
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 3 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				8,743,804	9,923,049	-1,179,245	-11.88
		累計數				36,805,601	40,831,183	-4,025,582	-9.86
學前教育計畫		本月數				820,263	808,474	11,789	1.46
		累計數				3,741,225	4,008,579	-267,354	-6.67
合 計		本月數				9,564,067	10,731,523	-1,167,456	-10.88
		累計數				40,546,826	44,839,762	-4,292,936	-9.57

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 3 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		1,153,209	99,995		651,651,008	1,080,309	
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		

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

固定項目明細表

中華民國 107 年 3 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				
機械及設備	33,954,848		1,080,309	99,995		34,935,162	1,080,309	e化學習試辦計畫充電機 及個人電腦財產移撥內 湖國小99,995元(市 府107.2.5府授財產字 第10710641000號函) 應付代收款購投影 機、電子白板等設備 計158,000元 應付代收款購精簡電腦 計18,956元 應付代收款購網路伺服 器計110,509元 個人電腦60臺、充電 車2臺計792,844元(和平 高中移撥)
交通及運輸設備	2,046,003		32,000			2,078,003		
雜項設備	7,022,098		40,900			7,062,998		
購建中固定資產								
軟體	526,324					526,324		

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-7

固定項目明細表

中華民國 107 年 3 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				
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

40501509-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 3 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		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		32,000			32,000				
交通及運輸設備		32,000			32,000		32,000			32,000			無吸音器因業務需要先行購置。	
購建中固定資產														
雜項設備		92,905			92,905		40,900			40,900				
雜項設備		92,905			92,905		40,900			40,900			冰箱及電子刷卡門禁系統因業務需要先行購置。	
購建中固定資產														
總計		1,589,905			1,589,905		72,900			72,900				

※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

40501509-9

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 3 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 3 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
10,539,276	11,683,445	-1,144,169	其他準備金1,144,169元