

4-0501502

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 1 月份

主辦會計人員 林淑娟



機關長官 廖益賢



臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大橋國民小學

目 錄

中華民國 106 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、固定項目增減情形表.....	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 8-9 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大橋國民小學

40501502-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 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	94,698,165	24,688,160	24,531,569	156,591	0.64	24,688,160	24,531,569	156,591	0.64
勞務收入	43	269,500	1,000		1,000		1,000		1,000	
服務收入	431	269,500	1,000		1,000		1,000		1,000	
財產收入	45	1,305,000	386,250	325,000	61,250	18.85	386,250	325,000	61,250	18.85
財產處分收入	451	5,000								
其他財產收入	45Y	1,300,000	386,250	325,000	61,250	18.85	386,250	325,000	61,250	18.85
政府撥入收入	46	91,508,005	24,300,910	24,206,569	94,341	0.39	24,300,910	24,206,569	94,341	0.39
公庫撥款收入	462	90,978,811	24,206,569	24,206,569			24,206,569	24,206,569		
政府其他撥入收入	46Y	529,194	94,341		94,341		94,341		94,341	
教學收入	4S	1,415,660								
學雜費收入	4S1	1,415,660								
其他收入	4Y	200,000								
雜項收入	4YY	200,000								
基金用途	5	94,751,429	22,665,671	24,531,569	-1,865,898	-7.61	22,665,671	24,531,569	-1,865,898	-7.61
國民教育計畫	53	65,012,173	18,118,917	19,513,848	-1,394,931	-7.15	18,118,917	19,513,848	-1,394,931	-7.15
學前教育計畫	54	10,171,884	1,870,580	2,064,729	-194,149	-9.40	1,870,580	2,064,729	-194,149	-9.40
一般行政管理計畫	5L	12,061,152	2,676,174	2,952,992	-276,818	-9.37	2,676,174	2,952,992	-276,818	-9.37
建築及設備計畫	5M	7,506,220								
購置固定資產		7,470,220								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-53,264	2,022,489		2,022,489		2,022,489		2,022,489	
期初基金餘額	71	3,469,326					5,446,360	3,469,326	1,977,034	56.99
解繳市庫										
期末基金餘額	72	3,416,062					7,468,849	3,469,326	3,999,523	115.28

※本年度准予先行辦理數配合總預算追加預算辦理之購置固定資產

※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：本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之二十以上之增減原因說明：

一、服務收入：教師甄選報名費收入較預期增加。

二、政府其他撥入收入：教育部補助105年度本土語言教學支援人員經費18,688元、105年度充實行政人力經費31,096元、105學年度採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費44,557元，合計94,341元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區大橋國民小學

平衡表

中華民國106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	4,116,310,162	100.00	負 債	2	4,108,841,313	99.82
流動資產	11	10,585,425	0.26	流動負債	21	2,299,535	0.06
現金	111	10,335,425	0.25	應付款項	212	2,299,535	0.06
銀行存款	1112	10,255,425	0.25	應付代收款	2123	2,294,130	0.06
銀行存款-市庫存款	1112-1	6,701,393	0.16	應付費用	2125	5,405	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,682,713	0.07	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	826,294	0.02	預收收入	2133	0	0.00
專戶				其他負債	22	4,106,541,778	99.76
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	45,025	0.00	什項負債	221	4,106,541,778	99.76
戶				存入保證金	2211	1,259,902	0.03
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,732,266	0.04
預付款項	115	250,000	0.01	應付代管資產	2214	4,103,549,610	99.69
預付費用	1154	250,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸	12	2,175,127	0.05	基金餘額	3	7,468,849	0.18
墊款及準備金				基金餘額	31	7,468,849	0.18
準備金	124	2,175,127	0.05	基金餘額	311	7,468,849	0.18

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 — 臺北市大同區大橋國民小學

平衡表

中華民國106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		
退休及離職準備金	1241	1,732,266	0.04	累積餘額	3111	5,446,360	0.13
其他準備金	124Y	442,861	0.01	本期賸餘	3112	2,022,489	0.05
其他準備金-其他	124Y-2	442,829	0.01	合計：		4,116,310,162	
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	32	0.00				
其他資產	13	4,103,549,610	99.69				
什項資產	131	4,103,549,610	99.69				
代管資產	1316	4,103,549,610	99.69				
代管資產-土地	1316-1	4,048,290,000	98.35				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	55,259,610	1.34				
合計：		4,116,310,162					

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—臺北市大同區大橋國民小學

40501502-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 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			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				18,118,917	19,513,848	-7.15
		累計數				18,118,917	19,513,848	-7.15
學前教育計畫		本月數				1,870,580	2,064,729	-9.40
		累計數				1,870,580	2,064,729	-9.40
合 計		本月數				19,989,497	21,578,577	-7.36
		累計數				19,989,497	21,578,577	-7.36

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 1 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	53,116,606			53,116,606		
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,407,219			6,407,219		
房屋及建築	22,665,016			22,665,016		
機械及設備	12,624,956			12,624,956		
交通及運輸設備	1,588,584			1,588,584		
什項設備	8,936,041			8,936,041		
購建中固定資產						
電腦軟體	894,790			894,790	係因電腦軟體不入財產 管理系統，另依規定管 理。	
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學

40501502-6

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 1 月份

單位：新臺幣元

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		2,899,288			2,899,288									
房屋及建築		2,899,288			2,899,288									
購建中固定資產														
機械及設備		1,786,500			1,786,500									
機械及設備		1,786,500			1,786,500									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		623,400			623,400									
交通及運輸設備		623,400			623,400									
購建中固定資產														
什項設備		103,800			103,800									
什項設備		103,800			103,800									
購建中固定資產														
總計		5,412,988			5,412,988									

※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。

※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—臺北市大同區大橋國民小學

40501502-7

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 1 月份

單位：新臺幣元

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									
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)	2,057,232		2,057,232									
581 遞延修繕房屋建築費	2,057,232		2,057,232									
582 其他遞延支出												
總 計	2,093,232		2,093,232			0.00				0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 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
6,701,393	7,378,793	-677,400	1.其他準備金-其他442,829元。2.機關已入帳 銀行未入帳之支出234,571元。

40501502-9

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
銀行存款-教育儲蓄戶調節表
中華民國 106 年 1月31日

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
45,025	45,057	-32	其他準備金-教育儲蓄戶32元。

製表：



覆核：

