

4-0501502

臺北市府教育局主管

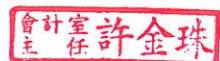
臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大橋國民小學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 107 年 10 月份

主辦會計人員 許金珠



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 107 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—臺北市大同區大橋國民小學

40501502-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 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	92,480,854	6,831,688	6,132,470	699,218	11.40	87,077,672	86,548,768	528,904	0.61
勞務收入	43	192,500					184,444	192,500	-8,056	-4.18
服務收入	431	192,500					184,444	192,500	-8,056	-4.18
財產收入	45	1,305,000	117,470	4,000	113,470	2,836.75	1,683,169	1,305,000	378,169	28.98
財產處分收入	451	5,000		4,000	-4,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
利息收入	454						111		111	
其他財產收入	45Y	1,300,000	117,470		117,470		1,683,058	1,300,000	383,058	29.47
政府撥入收入	46	88,594,072	6,118,143	6,128,470	-10,327	-0.17	83,108,694	82,880,318	228,376	0.28
公庫撥款收入	462	88,594,072	6,128,470	6,128,470			82,906,718	82,880,318	26,400	0.03
政府其他撥入收入	46Y		-10,327		-10,327		201,976		201,976	
教學收入	4S	2,069,950	594,075		594,075		1,576,470	2,069,950	-493,480	-23.84
學雜費收入	4S1	2,069,950	594,075		594,075		1,576,470	2,069,950	-493,480	-23.84
其他收入	4Y	319,332	2,000		2,000		524,895	101,000	423,895	419.70
雜項收入	4YY	319,332	2,000		2,000		524,895	101,000	423,895	419.70
基金用途	5	95,062,118	12,818,165	6,132,470	6,685,695	109.02	88,813,179	89,130,032	-316,853	-0.36
國民教育計畫	53	65,504,305	5,203,495	4,300,796	902,699	20.99	59,248,136	61,481,159	-2,233,023	-3.63
學前教育計畫	54	9,989,794	693,825	734,600	-40,775	-5.55	8,704,639	9,241,299	-536,660	-5.81
一般行政管理計畫	5L	12,417,225	851,766	857,280	-5,514	-0.64	11,102,751	11,256,780	-154,029	-1.37
建築及設備計畫	5M	7,150,794	6,069,079	239,794	5,829,285	2,430.96	9,757,653	7,150,794	2,606,859	36.46
購置固定資產		7,114,794	6,069,079	239,794	5,829,285	2,430.96	9,757,653	7,114,794	2,642,859	37.15
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-2,581,264	-5,986,477		-5,986,477		-1,735,507	-2,581,264	845,757	-32.77
期初基金餘額	71	5,393,096					12,708,353	5,393,096	7,315,257	135.64
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	2,811,832					10,972,846	2,811,832	8,161,014	290.24

※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：一、財產處分收入：財產報廢低於預期。 二、利息收入：薪資轉帳戶上半年利息收入。 三、其他財產收入：開放學校場地收入高於預期。 四、政府其他撥入收入：教育部補助充實及改善公幼教學環境經費。 五、學雜費收入：幼兒園免學費補助尚未撥入。 六、雜項收入：收回以前年度支出，工程查核罰款及減價收受罰款，應付代收款結餘繳入。 七、建築及設備計畫：執行上年度保留款，電腦軟體採購正積極辦理中。

## 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107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	3,982,796,620	100.00	負 債	2	3,971,823,774	99.72
流動資產	11	13,527,159	0.34	流動負債	21	1,838,280	0.05
現金	111	13,231,589	0.33	應付款項	212	1,838,280	0.05
銀行存款	1112	13,151,589	0.33	應付代收款	2123	1,838,280	0.05
銀行存款-市庫存款	1112-1	9,850,750	0.25	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,698,383	0.07	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	562,893	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	39,563	0.00	其他負債	22	3,969,985,494	99.68
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	3,969,985,494	99.68
預付款項	115	295,570	0.01	存入保證金	2211	1,462,559	0.04
預付費用	1154	295,570	0.01	應付退休及離職金	2213	3,239,772	0.08
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,986,298	0.10	應付代管資產	2214	3,965,283,163	99.56
準備金	124	3,986,298	0.10	基金餘額	3	10,972,846	0.28
				基金餘額	31	10,972,846	0.28
				基金餘額	311	10,972,846	0.28
				累積餘額	3111	12,708,353	0.32

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107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		
退休及離職準備金	1241	3,239,772	0.08	本期短絀	3113	-1,735,507	-0.04
其他準備金	124Y	746,526	0.02	合計：		3,982,796,620	
其他準備金-其他	124Y-2	746,526	0.02				
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	0	0.00				
其他資產	13	3,965,283,163	99.56				
什項資產	131	3,965,283,163	99.56				
代管資產	1316	3,965,283,163	99.56				
代管資產-土地	1316-1	3,939,465,000	98.91				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	25,818,163	0.65				
合計：		3,982,796,620					

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 107 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			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				5,203,495	4,300,796	902,699	20.99
		累計數				59,248,136	61,481,159	-2,233,023	-3.63
學前教育計畫		本月數				693,825	734,600	-40,775	-5.55
		累計數				8,704,639	9,241,299	-536,660	-5.81
合 計		本月數				5,897,320	5,035,396	861,924	17.12
		累計數				67,952,775	70,722,458	-2,769,683	-3.92

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學

40501502-5

固定項目明細表

中華民國 107 年 10 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	52,149,606		5,448,119	3,943,141	-25,352,059	28,302,525	1,834,036	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	6,407,219				-5,099,925	1,307,294		
房屋及建築	22,665,016		1,297,286		-4,979,004	18,983,298	1,297,286	補列財產-機
機械及設備	12,238,675		812,770	2,255,201	-7,518,088	3,278,156	387,770	房1,297,286元 冷氣、電腦主機(受贈-課 後輔導)174,000元，個人 電腦(受贈-教育局補助資 訊設備與網路維 護)100,000元，冷氣、電 子白板、飲水機(受贈-應 付代收款)113,770元冷 氣、電子白板、飲水機(受 贈-應付代收款)財產報 廢(107.06.20北市財字 第1076002772)2,255,201 元

註：

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

固定項目明細表

中華民國 107 年 10 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				
交通及運輸設備	1,753,481			190,707	-816,186	746,588		財產報廢(107.06.20北市財字第1076002772)190,707元 受贈冷氣機-課後輔導86,736元，黑板、飲水機(受贈-應付代收款)62,244元，財產報廢(107.06.20北市財字第1076002772)804,748元，財產報廢107.10.18北市財字第1076028373號)346,900元。  截至107年9月止累計攤銷金額345,585元。
雜項設備	8,679,864		227,909	1,151,648	-6,938,856	817,269	148,980	
購建中固定資產	13,011		3,110,154			3,123,165		
軟體	392,340			345,585		46,755		
權利 遞耗資產 其他								

註：

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

固定項目明細表

中華民國 107 年 10 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				
負債 長期債務								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學

40501502-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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	2,747,589				2,747,589	2,747,589	2,747,589		2,747,589	100				
房屋及建築	2,747,589				2,747,589	2,747,589					-2,747,589	-100	電梯工程已完工並取得使用執照，20%尾款尚未付清。	
購建中固定資產							2,747,589		2,747,589		2,747,589			
機械及設備	1,300,000	503,000			1,803,000	1,803,000	787,565		787,565	44	-1,015,435	-56		
機械及設備	1,300,000	503,000			1,803,000	1,803,000	425,000		425,000	24	-1,378,000	-76	電梯工程已完工並取得使用執照，20%尾款尚未付清。	
購建中固定資產							362,565		362,565		362,565			
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		82,000			82,000	82,000	78,929		78,929	96	-3,071	-4		
雜項設備		82,000			82,000	82,000	78,929		78,929	96	-3,071	-4		
購建中固定資產														
總計	4,047,589	585,000			4,632,589	4,632,589	3,614,083		3,614,083	78	-1,018,506	-22		

※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

40501502-9

## 購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 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					-36,000	-100.00	電腦軟體採購正積極辦理中。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100		
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	6,529,794		6,529,794	6,529,794	6,143,570	94.09	6,143,570		-386,224	-5.91		
581 遞延修繕房屋建築費	6,529,794		6,529,794	6,529,794	6,143,570	94	6,143,570		-386,224	-6		
582 其他遞延支出												
總 計	6,565,794		6,565,794	6,565,794	6,143,570	93.57	6,143,570		-422,224	-6.43		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 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
9,850,750	10,597,276	-746,526	其他準備金746,526元