

4-0501502

臺北市政府教育局主管

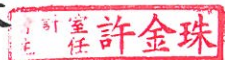
臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大橋國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 11 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 11 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 11 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	5,097,861	4,338,619	759,242	17.50	92,175,533	90,887,387	1,288,146	1.42
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					1,683,169	1,305,000	378,169	28.98
財產處分收入	451	5,000						5,000	-5,000	-100.00
利息收入	454						111		111	
其他財產收入	45Y	1,300,000					1,683,058	1,300,000	383,058	29.47
政府撥入收入	46	88,594,072	5,100,287	4,120,287	980,000	23.78	88,208,981	87,000,605	1,208,376	1.39
公庫撥款收入	462	88,594,072	5,100,287	4,120,287	980,000	23.78	88,007,005	87,000,605	1,006,400	1.16
政府其他撥入收入	46Y						201,976		201,976	
教學收入	4S	2,069,950	-7,000		-7,000		1,569,470	2,069,950	-500,480	-24.18
學雜費收入	4S1	2,069,950	-7,000		-7,000		1,569,470	2,069,950	-500,480	-24.18
其他收入	4Y	319,332	4,574	218,332	-213,758	-97.91	529,469	319,332	210,137	65.81
雜項收入	4YY	319,332	4,574	218,332	-213,758	-97.91	529,469	319,332	210,137	65.81
基金用途	5	95,062,118	7,602,566	4,338,619	3,263,947	75.23	96,415,745	93,468,651	2,947,094	3.15
國民教育計畫	53	65,504,305	5,139,952	3,138,524	2,001,428	63.77	64,388,088	64,619,683	-231,595	-0.36
學前教育計畫	54	9,989,794	725,058	610,695	114,363	18.73	9,429,697	9,851,994	-422,297	-4.29
一般行政管理計畫	5L	12,417,225	868,190	589,400	278,790	47.30	11,970,941	11,846,180	124,761	1.05
建築及設備計畫	5M	7,150,794	869,366		869,366		10,627,019	7,150,794	3,476,225	48.61
購置固定資產		7,114,794	869,366		869,366		10,627,019	7,114,794	3,512,225	49.37
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-2,581,264	-2,504,705		-2,504,705		-4,240,212	-2,581,264	-1,658,948	64.27
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					8,468,141	2,811,832	5,656,309	201.16

※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，應付代收款結餘撥入。七、建築及設備計畫：執行上年度保留款，電腦軟體執行為萬元以下(資產轉成本費用)。

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11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	3,979,958,214	100.00	負債	2	3,971,490,073	99.79
流動資產	11	10,956,568	0.28	流動負債	21	2,021,393	0.05
現金	111	10,699,798	0.27	應付款項	212	2,021,393	0.05
銀行存款	1112	10,619,798	0.27	應付代收款	2123	2,021,393	0.05
銀行存款-市庫存款	1112-1	7,370,853	0.19	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,625,646	0.07	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	583,736	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	3,969,468,680	99.74
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	3,969,468,680	99.74
預付款項	115	256,770	0.01	存入保證金	2211	1,213,560	0.03
預付費用	1154	256,770	0.01	應付退休及離職金	2213	3,054,847	0.08
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,801,373	0.10	應付代管資產	2214	3,965,200,273	99.63
準備金	124	3,801,373	0.10	基金餘額	3	8,468,141	0.21
				基金餘額	31	8,468,141	0.21
				基金餘額	311	8,468,141	0.21
				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11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		
退休及離職準備金	1241	3,054,847	0.08	本期短絀	3113	-4,240,212	-0.11
其他準備金	124Y	746,526	0.02	合計：		3,979,958,214	
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	3,965,200,273	99.63				
什項資產	131	3,965,200,273	99.63				
代管資產	1316	3,965,200,273	99.63				
代管資產-土地	1316-1	3,939,465,000	98.98				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	25,735,273	0.65				
合計：		3,979,958,214					

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 11 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				5,139,952	3,138,524	2,001,428	63.77
		累計數				64,388,088	64,619,683	-231,595	-0.36
學前教育計畫		本月數				725,058	610,695	114,363	18.73
		累計數				9,429,697	9,851,994	-422,297	-4.29
合 計		本月數				5,865,010	3,749,219	2,115,791	56.43
		累計數				73,817,785	74,471,677	-653,892	-0.88

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 11 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		6,795,593	3,945,134	-25,576,759	29,423,306	2,326,036	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	6,407,219				-5,132,808	1,274,411		
房屋及建築	22,665,016		1,297,286		-5,017,518	18,944,784	1,297,286	補列財產-機
機械及設備	12,238,675		1,353,270	2,255,201	-7,640,562	3,696,182	879,770	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,冷氣機(受贈-教育部 補助款)492,000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 11 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	-828,108	734,666		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)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。
雜項設備	8,679,864		227,909	1,151,648	-6,957,763	798,362	148,980	
購建中固定資產	13,011		3,917,128			3,930,139		
軟體	392,340			347,578		44,762		
權利 遞耗資產 其他								截至107年11月止累計攤銷金額347,578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

40501502-7

固定項目明細表

中華民國 107 年 11 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 11 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	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，建物登記尚未完成。		
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	1,643,039		1,643,039	91	-159,961	-9			
機械及設備	1,300,000	503,000			1,803,000	1,803,000	473,500		473,500	26	-1,329,500	-74	電梯工程已完工並取得使用執照，建物登記尚未完成。		
購建中固定資產							1,169,539		1,169,539		1,169,539		電梯工程已完工並取得使用執照，建物登記尚未完成。		
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	4,469,557		4,469,557	96	-163,032	-4			

※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 11 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		
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	6,157,462	94.30	6,157,462		-372,332	-5.70		
581 遞延修繕房屋建築費	6,529,794		6,529,794	6,529,794	6,157,462	94	6,157,462		-372,332	-6		
582 其他遞延支出												
總計	6,565,794		6,565,794	6,565,794	6,157,462	93.78	6,157,462		-408,332	-6.22		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 11 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
7,370,853	8,117,379	-746,526	其他準備金746,526元