

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 1 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 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、固定項目明細表.....	第 5-6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 9-10 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 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	92,480,854	19,341,570	19,280,000	61,570	0.32	19,341,570	19,280,000	61,570	0.32
勞務收入	43	192,500	500		500		500		500	
服務收入	431	192,500	500		500		500		500	
財產收入	45	1,305,000	451,070	390,000	61,070	15.66	451,070	390,000	61,070	15.66
財產處分收入	451	5,000								
其他財產收入	45Y	1,300,000	451,070	390,000	61,070	15.66	451,070	390,000	61,070	15.66
政府撥入收入	46	88,594,072	18,890,000	18,890,000			18,890,000	18,890,000		
公庫撥款收入	462	88,594,072	18,890,000	18,890,000			18,890,000	18,890,000		
教學收入	4S	2,069,950								
學雜費收入	4S1	2,069,950								
其他收入	4Y	319,332								
雜項收入	4YY	319,332								
基金用途	5	95,062,118	11,991,416	19,280,000	-7,288,584	-37.80	11,991,416	19,280,000	-7,288,584	-37.80
國民教育計畫	53	65,504,305	9,126,695	13,759,122	-4,632,427	-33.67	9,126,695	13,759,122	-4,632,427	-33.67
學前教育計畫	54	9,989,794	1,164,272	2,150,378	-986,106	-45.86	1,164,272	2,150,378	-986,106	-45.86
一般行政管理計畫	5L	12,417,225	1,668,892	3,370,500	-1,701,608	-50.49	1,668,892	3,370,500	-1,701,608	-50.49
建築及設備計畫	5M	7,150,794	31,557		31,557		31,557		31,557	
購置固定資產		7,114,794	31,557		31,557		31,557		31,557	
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,581,264	7,350,154		7,350,154		7,350,154		7,350,154	
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										
期末基金餘額	72	2,811,832					20,058,507	5,393,096	14,665,411	271.93

※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、其他財產收入：開放學校場地收入高於預期。

二、國民教育計畫：人事費提前分配。

三、學前教育計畫：人事費提前分配。

四、一般行政管理計畫：人事費提前分配。

五、建築及設備計畫：執行以前年度保留款。

## 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	4,020,332,476	100.00	負債	2	4,000,273,969	99.50
流動資產	11	23,416,720	0.58	流動負債	21	2,339,034	0.06
現金	111	23,166,720	0.58	應付款項	212	2,339,034	0.06
銀行存款	1112	23,086,720	0.57	應付代收款	2123	2,339,034	0.06
銀行存款-市庫存款	1112-1	19,456,487	0.48	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,242,248	0.08	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	345,956	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	42,029	0.00	其他負債	22	3,997,934,935	99.44
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	3,997,934,935	99.44
預付款項	115	250,000	0.01	存入保證金	2211	1,291,199	0.03
預付費用	1154	250,000	0.01	應付退休及離職金	2213	1,919,126	0.05
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,191,146	0.05	應付代管資產	2214	3,994,724,610	99.36
準備金	124	2,191,146	0.05	基金餘額	3	20,058,507	0.50
				基金餘額	31	20,058,507	0.50
				基金餘額	311	20,058,507	0.50
				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	1,919,126	0.05	本期賸餘	3112	7,350,154	0.18
其他準備金	124Y	272,020	0.01	合計：		4,020,332,476	
其他準備金-其他	124Y-2	271,988	0.01				
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	32	0.00				
其他資產	13	3,994,724,610	99.36				
什項資產	131	3,994,724,610	99.36				
代管資產	1316	3,994,724,610	99.36				
代管資產-土地	1316-1	3,939,465,000	97.99				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	55,259,610	1.37				
合計：		4,020,332,476					

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 1 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				9,126,695	13,759,122	-4,632,427	-33.67
		累計數				9,126,695	13,759,122	-4,632,427	-33.67
學前教育計畫		本月數				1,164,272	2,150,378	-986,106	-45.86
		累計數				1,164,272	2,150,378	-986,106	-45.86
合 計		本月數				10,290,967	15,909,500	-5,618,533	-35.32
		累計數				10,290,967	15,909,500	-5,618,533	-35.32

固定項目明細表

中華民國 107 年 1 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		31,557			52,181,163		
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	12,238,675					12,238,675		
交通及運輸設備	1,753,481					1,753,481		
雜項設備	8,679,864					8,679,864		
購建中固定資產	13,011		31,557			44,568		
軟體	392,340					392,340		因保留數審核及分配作業尚未完成，致「以前年度保留數」一欄尚無轉入數，係未完工程(財產管理系統尚未列入管理)。
權利								係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

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 1 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				
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

40501502-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 1 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							31,557			31,557		31,557		
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		503,000			503,000		31,557			31,557		31,557		
機械及設備		503,000			503,000									
購建中固定資產														
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									
雜項設備		82,000			82,000									
購建中固定資產														

※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

40501502-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 1 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	%			
總計		585,000			585,000		31,557		31,557			31,557			

※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。

## 購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 1 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									
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)	6,529,794		6,529,794									
581 遞延修繕房屋建築費	6,529,794		6,529,794									
582 其他遞延支出												
總計	6,565,794		6,565,794			0.00				0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 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
19,456,487	19,728,475	-271,988	其他準備金271,988元

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 107 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
42,029	42,061	-32	其他準備金-教育儲蓄戶32元。

製表：

覆核：