

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 7 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

40501502-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 7 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	6,483,022	6,504,050	-21,028	-0.32	58,484,211	57,871,186	613,025	1.06
勞務收入	43	192,500	14,172	90,000	-75,828	-84.25	182,544	90,500	92,044	101.71
服務收入	431	192,500	14,172	90,000	-75,828	-84.25	182,544	90,500	92,044	101.71
財產收入	45	1,305,000	54,800		54,800		1,278,611	991,000	287,611	29.02
財產處分收入	451	5,000						1,000	-1,000	-100.00
利息收入	454						111		111	
其他財產收入	45Y	1,300,000	54,800		54,800		1,278,500	990,000	288,500	29.14
政府撥入收入	46	88,594,072	6,414,050	6,414,050			56,000,989	55,788,686	212,303	0.38
公庫撥款收入	462	88,594,072	6,414,050	6,414,050			55,788,686	55,788,686		
政府其他撥入收入	46Y						212,303		212,303	
教學收入	4S	2,069,950					973,530	1,000,000	-26,470	-2.65
學雜費收入	4S1	2,069,950					973,530	1,000,000	-26,470	-2.65
其他收入	4Y	319,332					48,537	1,000	47,537	4,753.70
雜項收入	4YY	319,332					48,537	1,000	47,537	4,753.70
基金用途	5	95,062,118	6,491,567	6,504,050	-12,483	-0.19	59,627,790	60,452,450	-824,660	-1.36
國民教育計畫	53	65,504,305	4,912,029	4,593,800	318,229	6.93	42,054,334	44,613,822	-2,559,488	-5.74
學前教育計畫	54	9,989,794	706,794	753,250	-46,456	-6.17	6,105,935	6,636,128	-530,193	-7.99
一般行政管理計畫	5L	12,417,225	862,844	871,000	-8,156	-0.94	8,224,889	8,638,500	-413,611	-4.79
建築及設備計畫	5M	7,150,794	9,900	286,000	-276,100	-96.54	3,242,632	564,000	2,678,632	474.93
購置固定資產		7,114,794	9,900	250,000	-240,100	-96.04	3,242,632	528,000	2,714,632	514.13
其他		36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-2,581,264	-8,545		-8,545		-1,143,579	-2,581,264	1,437,685	-55.70
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					11,564,774	2,811,832	8,752,942	311.29

※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、服務收入：暑期游泳訓練班報名費較預期增加。 二、財產處分收入：財產報廢低於預期。 三、利息收入：薪資轉帳戶上半年利息收入。 四、其他財產收入：開放學校場地收入高於預期。 五、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。 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。 七、建築及設備計畫：執行上年度保留款，平板電腦採購正積極辦理中。

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7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	3,984,756,050	100.00	負債	2	3,973,191,276	99.71
流動資產	11	15,749,842	0.40	流動負債	21	3,170,857	0.08
現金	111	15,493,072	0.39	應付款項	212	3,170,857	0.08
銀行存款	1112	15,413,072	0.39	應付代收款	2123	3,170,857	0.08
銀行存款-市庫存款	1112-1	10,956,016	0.27	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,860,601	0.10	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	556,892	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	3,970,020,419	99.63
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	3,970,020,419	99.63
預付款項	115	256,770	0.01	存入保證金	2211	1,286,199	0.03
預付費用	1154	256,770	0.01	應付退休及離職金	2213	3,202,387	0.08
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,474,375	0.09	應付代管資產	2214	3,965,531,833	99.52
準備金	124	3,474,375	0.09	基金餘額	3	11,564,774	0.29
				基金餘額	31	11,564,774	0.29
				基金餘額	311	11,564,774	0.29
				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7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	3,202,387	0.08	本期短絀	3113	-1,143,579	-0.03
其他準備金	124Y	271,988	0.01	合計：		3,984,756,050	
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	0	0.00				
其他資產	13	3,965,531,833	99.52				
什項資產	131	3,965,531,833	99.52				
代管資產	1316	3,965,531,833	99.52				
代管資產-土地	1316-1	3,939,465,000	98.86				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	26,066,833	0.65				
合計：		3,984,756,050					

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 7 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				4,912,029	4,593,800	318,229	6.93
		累計數				42,054,334	44,613,822	-2,559,488	-5.74
學前教育計畫		本月數				706,794	753,250	-46,456	-6.17
		累計數				6,105,935	6,636,128	-530,193	-7.99
合 計		本月數				5,618,823	5,347,050	271,773	5.08
		累計數				48,160,269	51,249,950	-3,089,681	-6.03

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 7 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		4,764,205		-28,249,538	28,664,273	1,558,022	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	6,407,219				-5,001,276	1,405,943		
房屋及建築	22,665,016		1,297,286		-4,863,462	19,098,840	1,297,286	補列財產-機 房1,297,286元
機械及設備	12,238,675		197,000		-9,402,270	3,033,405	174,000	冷氣、電腦主機(受贈-課 後輔導)174,000元。
交通及運輸設備	1,753,481				-968,653	784,828		
雜項設備	8,679,864		165,665		-8,013,877	831,652	86,736	受贈冷氣機-課後輔 導86,736元。
購建中固定資產	13,011		3,104,254			3,117,265		係未完工程(財產管理系 統尚未列入管理)。
軟體	392,340					392,340		係因電腦軟體不入財產 管理系統，另依規定管 理。
權利 遞耗資產								

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 7 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				
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 7 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	100					
房屋及建築	2,747,589				2,747,589	2,747,589					-2,747,589	-100	電梯工程已完工尚未取得使用執照。	
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	1,726,000	379,665	379,665	22	-1,346,335	-78			
機械及設備	1,300,000	503,000			1,803,000	1,726,000	23,000	23,000	1	-1,703,000	-99	電梯工程已完工尚未取得使用執照。		
購建中固定資產							356,665	356,665		356,665				
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	4,555,589	3,206,183	3,206,183	70	-1,349,406	-30			

※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

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 7 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	20,000	30,549	152.75	30,549		10,549	52.75		
581 遞延修繕房屋建築費	6,529,794		6,529,794	20,000	30,549	153	30,549		10,549	53	核實支用工管費。	
582 其他遞延支出												
總計	6,565,794		6,565,794	56,000	30,549	54.55	30,549		-25,451	-45.45		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 7 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
10,956,016	11,228,004	-271,988	其他準備金271,988元