

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 108 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 108 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、資本資產及長期負債增減情形表.....	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 108 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	89,651,000	19,352,110	19,011,000	341,110	1.79	19,352,110	19,011,000	341,110	1.79
勞務收入	43	193,000								
服務收入	431	193,000								
財產收入	45	1,305,000	397,250	88,000	309,250	351.42	397,250	88,000	309,250	351.42
財產處分收入	451	5,000								
其他財產收入	45Y	1,300,000	397,250	88,000	309,250	351.42	397,250	88,000	309,250	351.42
政府撥入收入	46	85,764,000	18,923,000	18,923,000			18,923,000	18,923,000		
公庫撥款收入	462	85,764,000	18,923,000	18,923,000			18,923,000	18,923,000		
教學收入	4S	2,070,000								
學雜費收入	4S1	2,070,000								
其他收入	4Y	319,000	31,860		31,860		31,860		31,860	
雜項收入	4YY	319,000	31,860		31,860		31,860		31,860	
基金用途	5	94,669,000	17,388,740	19,011,000	-1,622,260	-8.53	17,388,740	19,011,000	-1,622,260	-8.53
國民教育計畫	53	66,586,000	11,783,507	13,451,287	-1,667,780	-12.40	11,783,507	13,451,287	-1,667,780	-12.40
學前教育計畫	54	10,584,000	2,100,102	2,229,078	-128,976	-5.79	2,100,102	2,229,078	-128,976	-5.79
一般行政管理計畫	5L	12,468,000	3,482,631	3,330,635	151,996	4.56	3,482,631	3,330,635	151,996	4.56
建築及設備計畫	5M	5,031,000	22,500		22,500		22,500		22,500	
購建固定資產		4,995,000	22,500		22,500		22,500		22,500	
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-5,018,000	1,963,370		1,963,370		1,963,370		1,963,370	
期初基金餘額	71	10,127,089					8,092,104	10,127,089	-2,034,985	-20.09
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	5,109,089					10,055,474	10,127,089	-71,615	-0.71

※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、雜項收入：收回以前年度支出。

三、國民教育計畫：人事費提前分配。

四、學前教育計畫：人事費提前分配。

五、建築及設備計畫：混音擴大機已購買，預算尚未分配。

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108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	3,979,629,506	100.00	負債	2	3,969,574,032	99.75
流動資產	11	11,956,518	0.30	流動負債	21	1,565,152	0.04
現金	111	11,706,518	0.29	應付款項	212	1,565,152	0.04
銀行存款	1112	11,626,518	0.29	應付代收款	2123	1,565,152	0.04
銀行存款-公庫存款	1112-1	8,978,948	0.23	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,233,277	0.06	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	374,728	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	39,565	0.00	其他負債	22	3,968,008,880	99.71
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	3,968,008,880	99.71
預付款項	115	250,000	0.01	存入保證金	2211	1,082,418	0.03
預付費用	1154	250,000	0.01	應付退休及離職金	2213	1,891,969	0.05
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,638,495	0.07	應付代管資產	2214	3,965,034,493	99.63
準備金	124	2,638,495	0.07	基金餘額	3	10,055,474	0.25
				基金餘額	31	10,055,474	0.25
				基金餘額	311	10,055,474	0.25
				累積餘額	3111	8,092,104	0.20

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108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	1,891,969	0.05	本期賸餘	3112	1,963,370	0.05
其他準備金	124Y	746,526	0.02	合計：		3,979,629,506	
其他準備金-其他	124Y-2	746,526	0.02				
其他資產	13	3,965,034,493	99.63				
什項資產	131	3,965,034,493	99.63				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	3,965,034,493	99.63				
代管資產-土地	1316-1	3,939,465,000	98.99				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	25,569,493	0.64				
合計：		3,979,629,506					

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 108 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				11,783,507	13,451,287	-1,667,780	-12.40
		累計數				11,783,507	13,451,287	-1,667,780	-12.40
學前教育計畫		本月數				2,100,102	2,229,078	-128,976	-5.79
		累計數				2,100,102	2,229,078	-128,976	-5.79
合 計		本月數				13,883,609	15,680,365	-1,796,756	-11.46
		累計數				13,883,609	15,680,365	-1,796,756	-11.46

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學

40501502-5

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 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	本年度截至本月份變動				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	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
資產	55,280,472	-25,811,334	2,639,628		2,618,164		-248,043	29,242,559		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	6,407,219	-5,165,691					-32,883	1,208,645		
房屋及建築	23,962,302	-5,056,032	2,617,128	(1)		無障礙電 梯(106年保留 款)完成建築物登 記	-55,930	21,467,468		
機械及設備	12,919,145	-7,774,036					-129,162	5,015,947		
交通及運輸設備	1,562,774	-839,174	22,500	(1)		混音擴大機已購 買，預算尚未分 配。	-11,431	734,669		

註：

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學

40501502-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	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	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
雜項設備	7,756,125	-6,976,401					-18,637	761,087		
購建中固定資產	2,630,139				2,617,128			13,011	係未完工 程(財產管理 系統尚未列入 管理)。 截至108年1月 止累計攤銷金 額1,036元。 係因電腦軟體 不入財產管理 系統，另依規 定管理。	
電腦軟體	42,768				1,036	(11)		41,732		
權利 遞耗資產 其他										

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 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	本年度截至本月份變動				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	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
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

40501502-8

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 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		累計執行數				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														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		1,127,000			1,127,000									
機械及設備		1,127,000			1,127,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		76,000			76,000		22,500		22,500		22,500			
交通及運輸設備		76,000			76,000		22,500		22,500		22,500		混音擴大機已購買，預算尚未分配。	
購建中固定資產														
雜項設備		42,000			42,000									
雜項設備		42,000			42,000									
購建中固定資產														
總計		1,245,000			1,245,000		22,500		22,500		22,500			

※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
非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

40501502-9

中華民國 108 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		累 計 執 行 數				比較增減(-)			
					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												
54 遞延支出	3,750,000		3,750,000									
541 遞延修繕房屋建築費	3,750,000		3,750,000									
542 其他遞延支出												
總 計	3,786,000		3,786,000			0.00				0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 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
8,978,948	9,725,474	-746,526	其他準備金746,526元