

4-0501502

臺北市政府教育局主管

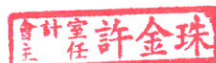
臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大橋國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 2 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 2 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 2 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	7,235,924	7,417,000	-181,076	-2.44	26,588,034	26,428,000	160,034	0.61
勞務收入	43	193,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
服務收入	431	193,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
財產收入	45	1,305,000	19,924	200,000	-180,076	-90.04	417,174	288,000	129,174	44.85
財產處分收入	451	5,000								
其他財產收入	45Y	1,300,000	19,924	200,000	-180,076	-90.04	417,174	288,000	129,174	44.85
政府撥入收入	46	85,764,000	7,216,000	7,216,000			26,139,000	26,139,000		
公庫撥款收入	462	85,764,000	7,216,000	7,216,000			26,139,000	26,139,000		
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	
雜項收入	4YY	319,000					31,860		31,860	
基金用途	5	94,669,000	6,428,381	7,417,000	-988,619	-13.33	23,817,121	26,428,000	-2,610,879	-9.88
國民教育計畫	53	66,586,000	4,949,477	5,837,000	-887,523	-15.21	16,732,984	19,288,287	-2,555,303	-13.25
學前教育計畫	54	10,584,000	627,324	721,000	-93,676	-12.99	2,727,426	2,950,078	-222,652	-7.55
一般行政管理計畫	5L	12,468,000	851,580	846,000	5,580	0.66	4,334,211	4,176,635	157,576	3.77
建築及設備計畫	5M	5,031,000		13,000	-13,000	-100.00	22,500	13,000	9,500	73.08
購建固定資產		4,995,000		13,000	-13,000	-100.00	22,500	13,000	9,500	73.08
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-5,018,000	807,543		807,543		2,770,913		2,770,913	
期初基金餘額	71	10,127,000					8,092,104	10,127,000	-2,034,896	-20.09
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	5,109,000					10,863,017	10,127,000	736,017	7.27

※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：教師甄選報名費收入低於預期。
- 二、其他財產收入：開放學校場地收入高於預期。
- 三、雜項收入：收回以前年度支出。
- 四、國民教育計畫：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2月28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	3,981,560,803	100.00	負債	2	3,970,697,786	99.73
流動資產	11	13,967,267	0.35	流動負債	21	2,762,858	0.07
現金	111	13,717,267	0.34	應付款項	212	2,762,858	0.07
銀行存款	1112	13,637,267	0.34	應付代收款	2123	2,762,858	0.07
銀行存款-市庫存款	1112-1	9,796,991	0.25	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,337,155	0.08	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	463,556	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	3,967,934,928	99.66
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	3,967,934,928	99.66
預付款項	115	250,000	0.01	存入保證金	2211	1,087,918	0.03
預付費用	1154	250,000	0.01	應付退休及離職金	2213	1,895,407	0.05
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,641,933	0.07	應付代管資產	2214	3,964,951,603	99.58
準備金	124	2,641,933	0.07	基金餘額	3	10,863,017	0.27
				基金餘額	31	10,863,017	0.27
				基金餘額	311	10,863,017	0.27
				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2月28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	1,895,407	0.05	本期賸餘	3112	2,770,913	0.07
其他準備金	124Y	746,526	0.02	合計：		3,981,560,803	
其他準備金-其他	124Y-2	746,526	0.02				
其他資產	13	3,964,951,603	99.58				
什項資產	131	3,964,951,603	99.58				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	3,964,951,603	99.58				
代管資產-土地	1316-1	3,939,465,000	98.94				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	25,486,603	0.64				
合計：		3,981,560,803					

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 2 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				4,949,477	5,837,000	-887,523	-15.21
		累計數				16,732,984	19,288,287	-2,555,303	-13.25
學前教育計畫		本月數				627,324	721,000	-93,676	-12.99
		累計數				2,727,426	2,950,078	-222,652	-7.55
合 計		本月數				5,576,801	6,558,000	-981,199	-14.96
		累計數				19,460,410	22,238,365	-2,777,955	-12.49

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 2 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				本年度截至本 月份累計折 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				
<b>資產</b>	55,280,472	-25,811,334	2,655,872		2,619,201		-482,347	29,023,462		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	6,407,219	-5,165,691					-65,766	1,175,762		
房屋及建築	23,962,302	-5,056,032	2,617,128	(12)		無障礙電 梯(106年保留 款)完成建築物登 記。	-98,798	21,424,600		
機械及設備	12,919,145	-7,774,036					-257,379	4,887,730		
交通及運輸設備	1,562,774	-839,174	22,500	(1)		購置混音擴大 機22,500元。	-22,862	723,238		

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 2 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	本年度截至本 月份累計折 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	16,244	(4)			-37,542	758,426		
購建中固定資產	2,630,139				2,617,128	(12)	飲水機(受贈-課 後社 團) 16,244元。 無障礙電 梯(106年保留 款)完成建築物登 記轉入建築及設 備	13,011		
電腦軟體	42,768				2,073	(11)	截至108年2月止 累計攤銷金 額2,073元。	40,695	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										
其他										

註：



地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學

40501502-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 2 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	本年度截至本 月份累計折 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				
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 2 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(-)			
							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	13,000					-13,000	-100		
機械及設備		1,127,000			1,127,000	13,000					-13,000	-100	碎紙機正積極採購。	
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	13,000	22,500		22,500	173	9,500	73		

※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  
中華民國 108 年 2 月份

40501502-9

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(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													
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			

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學

40501502-10

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 2 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
9,796,991 /	10,543,517 /	-746,526	其他準備金746,526元