

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 5 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 108 年 5 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	7,057,410	6,974,000	83,410	1.20	43,323,788	43,209,000	114,788	0.27
勞務收入	43	193,000						1,000	-1,000	-100.00
服務收入	431	193,000						1,000	-1,000	-100.00
財產收入	45	1,305,000	5,500	1,000	4,500	450.00	794,823	589,000	205,823	34.94
財產處分收入	451	5,000	5,500	1,000	4,500	450.00	5,710	1,000	4,710	471.00
其他財產收入	45Y	1,300,000					789,113	588,000	201,113	34.20
政府撥入收入	46	85,764,000	6,773,000	6,773,000			41,618,000	41,618,000		
公庫撥款收入	462	85,764,000	6,773,000	6,773,000			41,618,000	41,618,000		
教學收入	4S	2,070,000	278,910	200,000	78,910	39.46	877,105	1,000,000	-122,895	-12.29
學雜費收入	4S1	2,070,000	278,910	200,000	78,910	39.46	877,105	1,000,000	-122,895	-12.29
其他收入	4Y	319,000					33,860	1,000	32,860	3,286.00
雜項收入	4YY	319,000					33,860	1,000	32,860	3,286.00
基金用途	5	94,669,000	7,424,427	6,974,000	450,427	6.46	44,147,214	48,227,000	-4,079,786	-8.46
國民教育計畫	53	66,586,000	4,742,942	5,383,000	-640,058	-11.89	30,958,503	36,253,787	-5,295,284	-14.61
學前教育計畫	54	10,584,000	714,032	725,000	-10,968	-1.51	4,893,275	5,185,578	-292,303	-5.64
一般行政管理計畫	5L	12,468,000	920,703	866,000	54,703	6.32	7,146,269	6,639,635	506,634	7.63
建築及設備計畫	5M	5,031,000	1,046,750		1,046,750		1,149,167	148,000	1,001,167	676.46
購建固定資產		4,995,000	1,046,750		1,046,750		1,149,167	148,000	1,001,167	676.46
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-5,018,000	-367,017		-367,017		-823,426	-5,018,000	4,194,574	-83.59
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					7,268,678	5,109,089	2,159,589	42.27

※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、財產處分收入：高於預期。三、其他財產收入：開放學校場地收入高於預期。四、學雜費收入：幼兒園免學費補助尚未繳庫。五、雜項收入：收回以前年度支出。

六、國民教育計畫：人事費提前分配。

七、建築及設備計畫：個人電腦已採購預算尚未分配。

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5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	4,088,811,716	100.00	負 債	2	4,081,543,038	99.82
流動資產	11	12,534,363	0.31	流動負債	21	4,639,068	0.11
現金	111	12,284,363	0.30	應付款項	212	4,639,068	0.11
銀行存款	1112	12,204,363	0.30	應付代收款	2123	4,639,068	0.11
銀行存款-市庫存款	1112-1	6,178,955	0.15	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,891,971	0.12	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,096,372	0.03	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	37,065	0.00	其他負債	22	4,076,903,970	99.71
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	4,076,903,970	99.71
預付款項	115	250,000	0.01	存入保證金	2211	1,373,143	0.03
預付費用	1154	250,000	0.01	應付退休及離職金	2213	2,002,894	0.05
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,749,420	0.07	應付代管資產	2214	4,073,527,933	99.63
準備金	124	2,749,420	0.07	基金餘額	3	7,268,678	0.18
				基金餘額	31	7,268,678	0.18
				基金餘額	311	7,268,678	0.18
				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5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	2,002,894	0.05	本期短絀	3113	-823,426	-0.02
其他準備金	124Y	746,526	0.02	合計：		4,088,811,716	
其他準備金-其他	124Y-2	746,526	0.02				
其他資產	13	4,073,527,933	99.63				
什項資產	131	4,073,527,933	99.63				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	4,073,527,933	99.63				
代管資產-土地	1316-1	4,048,290,000	99.01				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	25,237,933	0.62				
合計：		4,088,811,716					

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 5 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				4,742,942	5,383,000	-640,058	-11.89
		累計數				30,958,503	36,253,787	-5,295,284	-14.61
學前教育計畫		本月數				714,032	725,000	-10,968	-1.51
		累計數				4,893,275	5,185,578	-292,303	-5.64
合 計		本月數				5,456,974	6,108,000	-651,026	-10.66
		累計數				35,851,778	41,439,365	-5,587,587	-13.48

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 5 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				
資產	55,280,472	-25,811,334	3,684,383		2,635,321		-1,207,584	29,310,616		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	6,407,219	-5,165,691					-164,415	1,077,113		
房屋及建築	23,962,302	-5,056,032	2,630,139	(12)			-227,468	21,308,941		
機械及設備	12,919,145	-7,774,036	963,000	(1)			-664,361	5,443,748		

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 5 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				
交通及運輸設備	1,562,774	-839,174	33,000	(1)			購置混音擴大 機22,500元，購 置喊話 器10,500元。	-57,210	699,390	
雜項設備	7,756,125	-6,976,401	58,244	(1)			飲水機(受贈-課 後社 團) 16,244元,分 離式冷 氣42,000元(年度 預算)。	-94,130	743,838	
購建中固定資產	2,630,139				2,630,139	(12)	無障礙電 梯(106年保留 款)完成建築物登 記轉入建築及設 備			

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 5 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				
電腦軟體	42,768				5,182	(11)			37,586	截至108年4月 止累計攤銷金 額5,182元， 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										
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 5 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	30,000	963,000		963,000	3210	933,000	3110		
機械及設備		1,127,000			1,127,000	30,000	963,000		963,000	3210	933,000	3110	個人電腦已採購預算尚未分配。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		76,000			76,000	76,000	33,000		33,000	43	-43,000	-57		
交通及運輸設備		76,000			76,000	76,000	33,000		33,000	43	-43,000	-57	活動中心音響採購正積極辦理中。	
購建中固定資產														
雜項設備		42,000			42,000	42,000	42,000		42,000	100				
雜項設備		42,000			42,000	42,000	42,000		42,000	100				
購建中固定資產														
總計		1,245,000			1,245,000	148,000	1,038,000		1,038,000	701	890,000	601		

※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 5 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		111,167		111,167		111,167			
541 遞延修繕房屋建築費	3,750,000		3,750,000		111,167		111,167		111,167		工管費及委託規劃服務費已支用，預算尚未分配。	
542 其他遞延支出												
總 計	3,786,000		3,786,000		111,167	0.00	111,167		111,167	0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 5 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
6,178,955	6,925,481	-746,526	其他準備金746,526元