

4-0501446

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 6 月份

主辦會計人員 許淑英  機關長官 曾振富 

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區金華國民小學

## 目 錄

中華民國 106 年 6 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、固定項目增減情形表.....	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 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區金華國民小學

40501446-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 6 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	180,856,745	12,266,116	12,388,990	-122,874	-0.99	101,747,800	101,528,904	218,896	0.22
勞務收入	43	365,000	222,000	300,000	-78,000	-26.00	222,000	300,000	-78,000	-26.00
服務收入	431	365,000	222,000	300,000	-78,000	-26.00	222,000	300,000	-78,000	-26.00
財產收入	45	128,600	11,936	42,300	-30,364	-71.78	116,844	103,300	13,544	13.11
財產處分收入	451	3,000		2,000	-2,000	-100.00	11,980	3,000	8,980	299.33
利息收入	454	600	140	300	-160	-53.33	140	300	-160	-53.33
其他財產收入	45Y	125,000	11,796	40,000	-28,204	-70.51	104,724	100,000	4,724	4.72
政府撥入收入	46	180,225,245	12,028,991	12,046,690	-17,699	-0.15	101,335,813	101,075,604	260,209	0.26
公庫撥款收入	462	180,225,245	12,046,690	12,046,690			101,081,445	101,075,604	5,841	0.01
政府其他撥入收入	46Y		-17,699		-17,699		254,368		254,368	
其他收入	4Y	137,900	3,189		3,189		73,143	50,000	23,143	46.29
雜項收入	4YY	137,900	3,189		3,189		73,143	50,000	23,143	46.29
基金用途	5	184,595,950	9,300,532	12,388,990	-3,088,458	-24.93	95,370,336	105,268,109	-9,897,773	-9.40
國民教育計畫	53	160,995,257	8,224,508	11,280,990	-3,056,482	-27.09	85,542,544	94,408,611	-8,866,067	-9.39
一般行政管理計畫	5L	15,593,480	1,068,024	1,108,000	-39,976	-3.61	9,028,392	9,702,998	-674,606	-6.95
建築及設備計畫	5M	8,007,213	8,000		8,000		799,400	1,156,500	-357,100	-30.88
購置固定資產		7,971,213	8,000		8,000		799,400	1,156,500	-357,100	-30.88
其他		36,000								
本期騰餘(短絀一)	6	-3,739,205	2,965,584		2,965,584		6,377,464	-3,739,205	10,116,669	-270.56
期初基金餘額	71	6,762,111					10,946,524	6,762,111	4,184,413	61.88
解繳市庫										
期末基金餘額	72	3,022,906					17,323,988	3,022,906	14,301,082	473.09

※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：

106年6月份餘絀表備註：

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之二十以上之增減原因說明：

一、服務收入：暑期游泳訓練班收入 222,000 元較預期減少，故減收。

二、財產處分收入：財產報廢變賣收入 11,980 元較預期增加，故超收。

三、利息收入：薪津專戶存款利息收入 140 元較預期減少，故減收。

四、其他財產收入：開放學校場地收入 104,724 元較預期增加，故超收。

五、縣（市）庫撥款收入：105 學年度讀報教育計畫 5,841 元，故超收。

六、政府其他撥入收入：254,368 元。

1.教育部補助 105 年 8-12 月課稅配套之調整教師授課節數經費剩餘款轉 106 年補助 99,162 元，故超收。

2.教育部補助 105 學年度第 1 學期本土語言教學支援人員經費第 1 期款剩餘款 106 年補助 83,665 元，故超收。

3.教育部補助 106 年 1-6 月原住民教學支援人員經費(RA6303)41,400 元，故超收。

4.教育部補助 106 年 1-6 月國小特教教師調整授課節數鐘點(RA5310) 26,520 元，故超收。

5.教育部補助補助 105(2)學生代收代辦費 RA6306 (RA6306) 3,621 元，故超收。

七、雜項收入：73,143 元。

1.數位學生證補卡費用 4,613 元較預期增加，故超收。

2.數位學生證簡訊費用 9,714 元較預期增加，故超收。

2.影印收入 16,300 元較預期增加，故超收。

3.收回 103/7-105/12 溢支月退金教師胡桔眷屬實物代金及眷屬補助費等 39,996 元較預期增加，故超收。

4.收回 105/9-105/12 溢支生教組長顏兆晞交通費等 2,520 元較預期增加，故超收。

八、一般行政管理計畫：人事費提前分配及各項經費依實際需求核實執行中，惟部分經費尚未核支付款。

九、建築及設備計畫：新購置單槍投影機及平板電腦 354,500 元已購置，正積極辦理中。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大安區金華國民小學

## 平衡表

中華民國106年6月30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	2,951,880,274	100.00	負債	2	2,934,556,286	99.41
流動資產	11	25,594,527	0.87	流動負債	21	7,411,460	0.25
現金	111	21,398,527	0.72	應付款項	212	7,411,460	0.25
銀行存款	1112	21,278,527	0.72	應付代收款	2123	7,411,460	0.25
銀行存款-市庫存款	1112-1	12,314,989	0.42	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,381,985	0.22	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,444,308	0.08	其他負債	22	2,927,144,826	99.16
銀行存款-薪津專戶	1112-7	0	0.00	什項負債	221	2,927,144,826	99.16
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	137,245	0.00	存入保證金	2211	1,571,378	0.05
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,780,623	0.09
預付款項	115	4,196,000	0.14	應付代管資產	2214	2,922,792,825	99.01
預付費用	1154	4,196,000	0.14	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,473,622	0.12	基金餘額	3	17,323,988	0.59
				基金餘額	31	17,323,988	0.59
				基金餘額	311	17,323,988	0.59
				累積餘額	3111	10,946,524	0.37

信託代理與保證資產

197,947

信託代理與保證負債

197,947

保證品

197,947

應付保證品

197,947

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 — 臺北市大安區金華國民小學

## 平衡表

中華民國106年6月30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		
準備金	124	3,473,622	0.12	本期賸餘	3112	6,377,464	0.22
退休及離職準備金	1241	2,780,623	0.09	合計：		2,951,880,274	
其他準備金	124Y	692,999	0.02				
其他準備金-其他	124Y-2	692,999	0.02				
其他資產	13	2,922,812,125	99.02				
什項資產	131	2,922,812,125	99.02				
暫付及待結轉帳項	1315	19,300	0.00				
代管資產	1316	2,922,792,825	99.01				
代管資產-土地改良物	1316-0	9,082,700	0.31				
代管資產-土地	1316-1	2,869,644,811	97.21				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	44,065,314	1.49				
合計：		2,951,880,274					

信託代理與保證資產

197,947

信託代理與保證負債

197,947

保證品

197,947

應付保證品

197,947

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—臺北市大安區金華國民小學

40501446-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 6 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			金 額		
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	增減(—) %
國民教育計畫		本月數				8,224,508	11,280,990	-27.09
		累計數				85,542,544	94,408,611	-9.39
合 計		本月數				8,224,508	11,280,990	-27.09
		累計數				85,542,544	94,408,611	-9.39

**固定項目增減情形表**

中華民國 106 年 6 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	28,322,781	1,277,515	130,677	29,469,619		486,115
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
機械及設備	18,177,862	1,011,315	72,034	19,117,143	補列帳-教育局移撥採購105學年度推動e化學習試辦計畫設備採購充電機及個人電腦99,995元、資料儲存收集器74,720元及網路交換器10,900元；課外社團成果觸控導覽機98,000元；課外社團成果發表用數位相機、攝影機84,900元。	368,515
交通及運輸設備	2,185,142	155,600	58,643	2,282,099	課外社團成果展演混音器及擴大機94,600元。	94,600
什項設備	7,820,777	110,600		7,931,377	課外社團桌球發球機23,000元。	23,000
購建中固定資產						

**固定項目增減情形表**

中華民國 106 年 6 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
電腦軟體	139,000			139,000	不入財產管理系統，另依規定管理。	
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學

40501446-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 6 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		238,238			238,238									
房屋及建築		238,238			238,238									
購建中固定資產														
機械及設備		1,153,900			1,153,900	997,900	642,800	642,800	64	-355,100	-36			
機械及設備		1,153,900			1,153,900	997,900	642,800	642,800	64	-355,100	-36	購置單槍投影機及平板電腦354,500元已購置，正積極辦理中。		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		61,000			61,000	61,000	61,000	61,000	100					
交通及運輸設備		61,000			61,000	61,000	61,000	61,000	100					
購建中固定資產														
什項設備		147,824			147,824	87,600	87,600	87,600	100					
什項設備		147,824			147,824	87,600	87,600	87,600	100					
購建中固定資產														
總計		1,600,962			1,600,962	1,146,500	791,400	791,400	69	-355,100	-31			

※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—臺北市大安區金華國民小學

40501446-8

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 6 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(-)			
					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)	7,017,992	647,741	6,370,251	10,000	8,000	80.00	8,000		-2,000	-20.00	
581 遞延修繕房屋建築支	7,017,992	647,741	6,370,251	10,000	8,000	80	8,000		-2,000	-20	
582 其他遞延支出											
總計	7,053,992	647,741	6,406,251	10,000	8,000	80.00	8,000		-2,000	-20.00	

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 6 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
12,314,989	13,007,988	-692,999	其他準備金692,999元。

臺北市大安區金華國民小學

存貸款明細表

106年度第2季存款及貸款明細表						
106年度第1季						
學校代號	學校名稱	活存	定存	支存	納入集中支付	
					市庫存款	保管款
446	金華國小	0	0	137,245	13,007,988	6,381,985

註：因100年/6月各校保管款皆已納入集中支付，故請將納入集中支付分成市庫及保管款分別填列  
所有資料需與銀行對帳單相符