

4-0501446

臺北市政府教育局主管

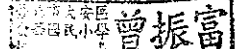
臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 1 月份

主辦會計人員 許淑英  機關長官 曾振富

 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 次

中華民國 107 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、固定項目明細表.....	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 107 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	197,426,055	37,533,487	37,500,000	33,487	0.09	37,533,487	37,500,000	33,487	0.09
勞務收入	43	365,000	1,500		1,500		1,500		1,500	
服務收入	431	365,000	1,500		1,500		1,500		1,500	
財產收入	45	128,600	21,966		21,966		21,966		21,966	
財產處分收入	451	3,000	9,200		9,200		9,200		9,200	
利息收入	454	600								
其他財產收入	45Y	125,000	12,766		12,766		12,766		12,766	
政府撥入收入	46	196,794,555	37,500,000	37,500,000			37,500,000	37,500,000		
公庫撥款收入	462	196,794,555	37,500,000	37,500,000			37,500,000	37,500,000		
其他收入	4Y	137,900	10,021		10,021		10,021		10,021	
雜項收入	4YY	137,900	10,021		10,021		10,021		10,021	
基金用途	5	200,097,634	31,642,588	37,500,000	-5,857,412	-15.62	31,642,588	37,500,000	-5,857,412	-15.62
國民教育計畫	53	166,981,630	28,847,055	32,609,140	-3,762,085	-11.54	28,847,055	32,609,140	-3,762,085	-11.54
國民小學教育	532	166,981,630	28,847,055	32,609,140	-3,762,085	-11.54	28,847,055	32,609,140	-3,762,085	-11.54
一般行政管理計畫	5L	16,893,045	2,795,533	4,890,860	-2,095,327	-42.84	2,795,533	4,890,860	-2,095,327	-42.84
行政管理及推展	5L1	16,893,045	2,795,533	4,890,860	-2,095,327	-42.84	2,795,533	4,890,860	-2,095,327	-42.84
建築及設備計畫	5M	16,222,959								
營建及修建工程	5M2	14,758,159								
其他設備	5M4	1,428,800								
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,671,579	5,890,899		5,890,899		5,890,899		5,890,899	
期初基金餘額	71	7,207,319					12,321,053	7,207,319	5,113,734	70.95
解繳市庫										
期末基金餘額	72	4,535,740					18,211,952	7,207,319	11,004,633	152.69

※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：

107 年 1 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十以上之增減原因說明：

- 一、服務收入：教師甄選報名費收入 1,500 元因報名人數較預期增加，故超收。
- 二、財產處分收入：財產報廢處分收入 9,200 元較預期增加，故超收。
- 三、其他財產收入：開放學校場地收入 9,716 元及停車收入 3,050 元較預期增加，故超收。
- 四、雜項收入：
 1. 數位學生證補卡費用 1,921 元較預期增加，故超收。
 2. 影印收入 8,100 元較預期增加，故超收。
- 五、國民教育計畫：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。
- 六、一般行政管理計畫：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。

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107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	2,953,734,615	100.00	負債	2	2,935,522,663	99.38
流動資產	11	27,068,371	0.92	流動負債	21	8,647,608	0.29
現金	111	26,618,371	0.90	應付款項	212	8,647,608	0.29
銀行存款	1112	26,498,371	0.90	應付代收款	2123	8,647,608	0.29
銀行存款-市庫存款	1112-1	16,948,953	0.57	其他負債	22	2,926,875,055	99.09
銀行存款-保管款	1112-2	4,827,838	0.16	什項負債	221	2,926,875,055	99.09
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	564,859	0.02	存入保證金	2211	1,173,521	0.04
銀行存款-薪津專戶	1112-7	4,014,059	0.14	應付退休及離職金	2213	2,908,709	0.10
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	142,662	0.00	應付代管資產	2214	2,922,792,825	98.95
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	450,000	0.02	基金餘額	3	18,211,952	0.62
預付費用	1154	450,000	0.02	基金餘額	31	18,211,952	0.62
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,601,708	0.12	基金餘額	311	18,211,952	0.62
				累積餘額	3111	12,321,053	0.42
				本期賸餘	3112	5,890,899	0.20
				合計：		2,953,734,615	

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107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		
準備金	124	3,601,708	0.12				
退休及離職準備金	1241	2,908,709	0.10				
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	2,923,064,536	98.96				
什項資產	131	2,923,064,536	98.96				
暫付及待結轉帳項	1315	271,711	0.01				
代管資產	1316	2,922,792,825	98.95				
代管資產-土地改良物	1316-0	9,082,700	0.31				
代管資產-土地	1316-1	2,079,063,000	70.39				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	44,065,314	1.49				
代管資產-其他政府	1316-3	790,581,811	26.77				
合計：		2,953,734,615					

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 107 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				28,847,055	32,609,140	-3,762,085	-11.54
		累計數				28,847,055	32,609,140	-3,762,085	-11.54
合 計		本月數				28,847,055	32,609,140	-3,762,085	-11.54
		累計數				28,847,055	32,609,140	-3,762,085	-11.54

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學

40501446-5

固定項目明細表

中華民國 107 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	31,761,779		80,176	173,924		31,668,031	80,176	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物								
房屋及建築	406,000					406,000		
機械及設備	20,382,921		13,896	24,500		20,372,317	13,896	課後照顧班教室用液晶 顯示器13,896元。
交通及運輸設備	2,380,399					2,380,399		
雜項設備	8,179,221		66,280	149,424		8,096,077	66,280	課外社團烘焙用冷凍 櫃22,000元；課後照顧 班教室用冷氣機及除濕 機等44,280元。
購建中固定資產	238,238					238,238		連續性工程-無障礙電梯 改善工程，尚在進行 中。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學

40501446-6

固定項目明細表

中華民國 107 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				
軟體	175,000					175,000		「電腦軟體」無需列財 產統制帳；另依「政府 所屬各級行政機關電腦 軟體管理作業要點」辦 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 107 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		實際執行數				比較增減(-)			
							實支數	應付 未付款	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		7,181,185			7,181,185									
房屋及建築		7,181,185			7,181,185									
購建中固定資產														
機械及設備		880,000			880,000									
機械及設備		880,000			880,000									
購建中固定資產					-									
交通及運輸設備		60,000			60,000									
交通及運輸設備		60,000			60,000									
購建中固定資產														
雜項設備		488,800			488,800									
雜項設備		488,800			488,800									
購建中固定資產														
總計		8,609,985			8,609,985									

※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 107 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		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									
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)	7,576,974		7,576,974									
581 遞延修繕房屋建築費	7,576,974		7,576,974									
582 其他遞延支出												
總計	7,612,974		7,612,974			0.00				0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 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
16,948,953	17,641,952	-692,999	其他準備金692,999元