

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 3 月份

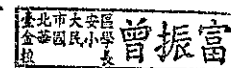
主辦會計人員

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 次
中華民國 107 年 3 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 3 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	17,198,046	17,229,800	-31,754	-0.18	68,780,205	68,737,800	42,405	0.06
勞務收入	43	365,000					1,500		1,500	
服務收入	431	365,000					1,500		1,500	
財產收入	45	128,600	26,786	63,000	-36,214	-57.48	51,792	63,000	-11,208	-17.79
財產處分收入	451	3,000	10,080	3,000	7,080	236.00	19,820	3,000	16,820	560.67
利息收入	454	600								
其他財產收入	45Y	125,000	16,706	60,000	-43,294	-72.16	31,972	60,000	-28,028	-46.71
政府撥入收入	46	196,794,555	17,156,800	17,156,800			68,664,800	68,664,800		
公庫撥款收入	462	196,794,555	17,156,800	17,156,800			68,664,800	68,664,800		
其他收入	4Y	137,900	14,460	10,000	4,460	44.60	62,113	10,000	52,113	521.13
雜項收入	4YY	137,900	14,460	10,000	4,460	44.60	62,113	10,000	52,113	521.13
基金用途	5	200,097,634	13,593,080	17,229,800	-3,636,720	-21.11	59,437,121	68,737,800	-9,300,679	-13.53
國民教育計畫	53	166,981,630	12,323,392	15,897,500	-3,574,108	-22.48	53,989,844	61,486,640	-7,496,796	-12.19
一般行政管理計畫	5L	16,893,045	1,144,888	1,175,500	-30,612	-2.60	5,320,477	7,092,360	-1,771,883	-24.98
建築及設備計畫	5M	16,222,959	124,800	156,800	-32,000	-20.41	126,800	158,800	-32,000	-20.15
購置固定資產		16,186,959	124,800	156,800	-32,000	-20.41	126,800	158,800	-32,000	-20.15
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,671,579	3,604,966		3,604,966		9,343,084		9,343,084	
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	72									
期末基金餘額	73	4,535,740					21,664,137	7,207,319	14,456,818	200.59

※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3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19,820元較預期增加，故超收。

三、其他財產收入：開放學校場地收入26,372元及停車收入5,600元較預期增加，故超收。

四、雜項收入：

1. 數位學生證補卡費用4,181元較預期增加，故超收。

2. 影印收入19,300元較預期增加，故超收。

3. 數位學生證簡訊費用108元較預期增加，故超收。

4. 106學年度六年級隔宿露營校外教學違約罰款7,000元較預期增加，故超收。

5. 收回退休人員林慰慈103/9/1-107/1溢領實物代金補助費24,846元較預期增加，故超收。

6. 收回博愛國小退還106年學校廊道優質化工程獎金4,678元較預期增加，故超收。

7. 午餐罰款2,000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。

七、建築及設備計畫：特教組新購電子白板已購入，目前辦理驗收付款中。

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107年3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	2,897,824,733	100.00	負債	2	2,876,160,596	99.25
流動資產	11	38,418,080	1.33	流動負債	21	16,508,276	0.57
現金	111	37,116,960	1.28	應付款項	212	16,508,276	0.57
銀行存款	1112	36,996,960	1.28	應付代收款	2123	16,508,276	0.57
銀行存款-市庫存款	1112-1	19,550,018	0.67	其他負債	22	2,859,652,320	98.68
銀行存款-保管款	1112-2	11,886,676	0.41	什項負債	221	2,859,652,320	98.68
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,254,689	0.04	存入保證金	2211	1,513,521	0.05
銀行存款-薪津專戶	1112-7	4,157,915	0.14	應付退休及離職金	2213	3,027,974	0.10
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	147,662	0.01	應付代管資產	2214	2,855,110,825	98.53
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	1,301,120	0.04	基金餘額	3	21,664,137	0.75
預付費用	1154	1,301,120	0.04	基金餘額	31	21,664,137	0.75
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,720,973	0.13	基金餘額	311	21,664,137	0.75
				累積餘額	3111	12,321,053	0.43
				本期賸餘	3112	9,343,084	0.32
				合計：		2,897,824,733	
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3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	3,720,973	0.13				
退休及離職準備金	1241	3,027,974	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	2,855,685,680	98.55				
什項資產	131	2,855,685,680	98.55				
暫付及待結轉帳項	1315	574,855	0.02				
代管資產	1316	2,855,110,825	98.53				
代管資產-土地改良物	1316-0	9,082,700	0.31				
代管資產-土地	1316-1	2,054,718,000	70.91				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	44,065,314	1.52				
代管資產-其他政府	1316-3	747,244,811	25.79				
合計：		2,897,824,733					

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 3 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				12,323,392	15,897,500	-3,574,108	-22.48
		累計數				53,989,844	61,486,640	-7,496,796	-12.19
合 計		本月數				12,323,392	15,897,500	-3,574,108	-22.48
		累計數				53,989,844	61,486,640	-7,496,796	-12.19

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 3 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		422,270	173,924		32,010,125	299,470	
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		93,000			2,473,399	33,000	課外社團活動用雙頻擴 音機33,000元。
雜項設備	8,179,221		313,374	149,424		8,343,171	252,574	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230,574元。
購建中固定資產	238,238		2,000			240,238		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 3 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 3 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	2,000	2,000		2,000	100				
房屋及建築		7,181,185			7,181,185	2,000					-2,000	-100		
購建中固定資產							2,000		2,000		2,000			
機械及設備		880,000			880,000	32,000					-32,000	-100		
機械及設備		880,000			880,000	32,000					-32,000	-100	特教組新購電子白板已購 入，目前辦理驗收付款中。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		60,000			60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	100				
交通及運輸設備		60,000			60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	100				
購建中固定資產														
雜項設備		488,800			488,800	60,800	60,800	60,800	60,800	100				
雜項設備		488,800			488,800	60,800	60,800	60,800	60,800	100				
購建中固定資產														
總計		8,609,985			8,609,985	154,800	122,800	122,800	79		-32,000	-21		

※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 3 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)	7,576,974		7,576,974	4,000	4,000	100.00	4,000					
581 遞延修繕房屋建築費	7,576,974		7,576,974	4,000	4,000	100	4,000					
582 其他遞延支出												
總計	7,612,974		7,612,974	4,000	4,000	100.00	4,000			0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 3 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
19,550,018	20,243,017	-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

107年度第1季存款及貸款明細表						
107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	147,662	20,243,017	11,886,676

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