

4-0501644

臺北市府教育局主管

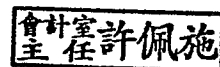
臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

會計月報

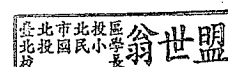
特別收入基金

中華民國 107 年 1 月份

主辦會計人員 許佩施



機關長官 翁世盟



臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學
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 - 2 頁
二、平衡表.....	第 3 - 4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、固定項目明細表.....	第 6 - 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－臺北市北投區北投國民小學

40501644-1

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		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	268,791,277	37,541,207	37,511,000	30,207	0.08	37,541,207	37,511,000	30,207	0.08
勞務收入	43	429,000	1,000	1,000			1,000	1,000		
服務收入	431	429,000	1,000	1,000			1,000	1,000		
財產收入	45	110,000	3,233		3,233		3,233		3,233	
財產處分收入	451	20,000	2,333		2,333		2,333		2,333	
其他財產收入	45Y	90,000	900		900		900		900	
政府撥入收入	46	263,709,577	37,532,760	37,500,000	32,760	0.09	37,532,760	37,500,000	32,760	0.09
公庫撥款收入	462	263,709,577	37,500,000	37,500,000			37,500,000	37,500,000		
政府其他撥入收入	46Y		32,760		32,760		32,760		32,760	
教學收入	4S	3,542,600								
學雜費收入	4S1	3,542,600								
其他收入	4Y	1,000,100	4,214	10,000	-5,786	-57.86	4,214	10,000	-5,786	-57.86
受贈收入	4YO	100								
雜項收入	4YY	1,000,000	4,214	10,000	-5,786	-57.86	4,214	10,000	-5,786	-57.86
基金用途	5	271,148,702	34,101,213	37,511,000	-3,409,787	-9.09	34,101,213	37,511,000	-3,409,787	-9.09
國民教育計畫	53	221,228,244	29,222,470	32,425,966	-3,203,496	-9.88	29,222,470	32,425,966	-3,203,496	-9.88
學前教育計畫	54	22,032,080	2,703,295	2,816,564	-113,269	-4.02	2,703,295	2,816,564	-113,269	-4.02
一般行政管理計畫	5L	21,545,625	2,175,448	2,268,470	-93,022	-4.10	2,175,448	2,268,470	-93,022	-4.10
建築及設備計畫	5M	6,342,753								
購置固定資產		6,306,753								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,357,425	3,439,994		3,439,994		3,439,994		3,439,994	
期初基金餘額	71	9,938,987					22,013,707	9,938,987	12,074,720	121.49
解繳市庫										
期末基金餘額	72	7,581,562					25,453,701	9,938,987	15,514,714	156.10

※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：詳後附說明。

基金來源、用途及餘絀表實際數與預算數比較增減 $\geq \pm 20\%$ 或 $\geq \pm 500$ 萬元說明原因**(一)基金來源：****1. 財產處分收入之執行數較分配預算數增加主要係因：**

財產報廢殘值繳庫2,333元。

2. 其他財產收入之執行數較分配預算數增加主要係因：

場地租借費900元。

3. 政府其他撥入收入之執行數較分配預算數增加主要係因：

教育部補助：

106學年度國小特教教師調整授課節數鐘點費第一期款核撥32,760元。(RA6313)

4. 雜項收入之執行數較分配預算數增加主要係因：

數位學生證收費收入1,130元、影印卡收費收入2,100元等雜項收入實收實繳所致。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區北投國民小學

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	4,924,347,612	100.00	負 債	2	4,898,893,911	99.48
流動資產	11	35,787,654	0.73	流動負債	21	10,635,084	0.22
現金	111	33,673,361	0.68	應付款項	212	10,635,084	0.22
銀行存款	1112	33,553,361	0.68	應付代收款	2123	10,635,084	0.22
銀行存款-市庫存款	1112-1	21,933,726	0.45	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	10,350,328	0.21	其他負債	22	4,888,258,827	99.27
銀行存款-代繳費款	1112-6	596,949	0.01	什項負債	221	4,888,258,827	99.27
專戶				存入保證金	2211	1,278,697	0.03
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	672,358	0.01	應付退休及離職金	2213	3,532,022	0.07
戶				應付代管資產	2214	4,883,448,108	99.17
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	2,114,293	0.04	基金餘額	3	25,453,701	0.52
預付費用	1154	2,114,293	0.04	基金餘額	31	25,453,701	0.52
投資、長期應收款項、貸	12	4,817,704	0.10	基金餘額	311	25,453,701	0.52
墊款及準備金				累積餘額	3111	22,013,707	0.45
準備金	124	4,817,704	0.10	本期騰餘	3112	3,439,994	0.07

信託代理與保證資產 204,972

保證品 204,972

信託代理與保證負債

應付保證品

204,972

204,972

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 — 臺北市北投區北投國民小學

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		
退休及離職準備金	1241	3,532,022	0.07	合計：		4,924,347,612	
其他準備金	124Y	1,285,682	0.03				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	151,622	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	1,134,060	0.02				
其他資產	13	4,883,742,254	99.18				
什項資產	131	4,883,742,254	99.18				
暫付及待結轉帳項	1315	294,146	0.01				
代管資產	1316	4,883,448,108	99.17				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,535,760	0.03				
代管資產-土地	1316-1	4,738,971,718	96.24				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	142,940,630	2.90				
合計：		4,924,347,612					

信託代理與保證資產

204,972

信託代理與保證負債

204,972

保證品

204,972

應付保證品

204,972

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—臺北市北投區北投國民小學

40501644-5

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				29,222,470	32,425,966	-3,203,496	-9.88
		累計數				29,222,470	32,425,966	-3,203,496	-9.88
學前教育計畫		本月數				2,703,295	2,816,564	-113,269	-4.02
		累計數				2,703,295	2,816,564	-113,269	-4.02
合 計		本月數				31,925,765	35,242,530	-3,316,765	-9.41
		累計數				31,925,765	35,242,530	-3,316,765	-9.41

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

40501644-6

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				
資產	40,675,197		26,290	949,079		39,752,408	26,290	
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	29,523,037		26,290	912,079		28,637,248	26,290	單槍投影 機2臺26,290元(應付代收 款購置)。
交通及運輸設備	1,093,446					1,093,446		
雜項設備	10,022,714			37,000		9,985,714		
購建中固定資產								
軟體	36,000					36,000		「電腦軟體」無需列財 產統制帳；請另依「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								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

40501644-7

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				
其他 負債 長期債務								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

40501644-8

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(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		2,975,650			2,975,650									
機械及設備		2,975,650			2,975,650									
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		362,500			362,500									
雜項設備		362,500			362,500									
購建中固定資產														
總 計		3,338,150			3,338,150									

※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。

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)	2,968,603		2,968,603									
581 遞延修繕房屋建築支出	2,968,603		2,968,603									
582 其他遞延支出												
總 計	3,004,603		3,004,603			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
21,933,726	23,067,786	-1,134,060	帳列其他準備金1,134,060元。