

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 106 年 1 月份

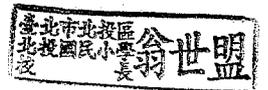
主辦會計人員

劉慧文



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 錄  
中華民國 106 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、固定項目增減情形表.....	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
.	

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 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	262,508,214	87,917,998	87,044,363	873,635	1.00	87,917,998	87,044,363	873,635	1.00
勞務收入	43	569,000	2,400		2,400		2,400		2,400	
服務收入	431	569,000	2,400		2,400		2,400		2,400	
財產收入	45	105,661	42,380		42,380		42,380		42,380	
財產處分收入	451	35,661								
其他財產收入	45Y	70,000	42,380		42,380		42,380		42,380	
政府撥入收入	46	259,886,350	87,150,521	87,004,721	145,800	0.17	87,150,521	87,004,721	145,800	0.17
公庫撥款收入	462	259,886,350	87,004,721	87,004,721			87,004,721	87,004,721		
政府其他撥入收入	46Y		145,800		145,800		145,800		145,800	
教學收入	4S	1,471,270								
學雜費收入	4S1	1,471,270								
其他收入	4Y	475,933	722,697	39,642	683,055	1,723.06	722,697	39,642	683,055	1,723.06
受贈收入	4YO	225								
雜項收入	4YY	475,708	722,697	39,642	683,055	1,723.06	722,697	39,642	683,055	1,723.06
基金用途	5	276,984,210	74,430,274	76,840,322	-2,410,048	-3.14	74,430,274	76,840,322	-2,410,048	-3.14
國民教育計畫	53	227,238,291	66,139,928	65,771,969	367,959	0.56	66,139,928	65,771,969	367,959	0.56
學前教育計畫	54	21,288,218	4,140,025	4,761,116	-621,091	-13.05	4,140,025	4,761,116	-621,091	-13.05
一般行政管理計畫	5L	23,474,766	4,150,321	6,307,237	-2,156,916	-34.20	4,150,321	6,307,237	-2,156,916	-34.20
建築及設備計畫	5M	4,982,935								
購置固定資產		4,946,935								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-14,475,996	13,487,724	10,204,041	3,283,683	32.18	13,487,724	10,204,041	3,283,683	32.18
期初基金餘額	71	18,188,882					24,414,983	18,188,882	6,226,101	34.23
解繳市庫										
期末基金餘額	72	3,712,886					37,902,707	28,392,923	9,509,784	33.49

※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。

註：

一、服務收入因：長代教師甄選報名費收入2,400元。

40501644-2

二、其他財產收入因：場地租借費42,380元。

三、政府其他撥入收入因：  
1. 105學年度獎勵各級學校專業運動教練(RA5728)109,800元。  
2. 105(1)公立國民補習學校擔任導師工作人員之導師經費(RA5314)36,000元。

四、雜項收入因：  
1. 數位學生證收費收入872元。  
2. 影印卡收費收入1,000元。  
3. 簡訊費收入4,524元。  
4. 打破玻璃賠償收入2,100元。  
5. 支援代理教師經費714,201元。

五、行政管理及推展計畫因：人事費執行未達預算分配數。

## 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106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	5,050,215,717	100.00	負債	2	5,012,313,010	99.25
流動資產	11	51,493,901	1.02	流動負債	21	14,079,458	0.28
現金	111	50,000,593	0.99	應付款項	212	14,079,458	0.28
銀行存款	1112	49,880,593	0.99	應付代收款	2123	14,079,458	0.28
銀行存款-市庫存款	1112-1	34,769,202	0.69	其他負債	22	4,998,233,552	98.97
銀行存款-保管款	1112-2	11,971,152	0.24	什項負債	221	4,998,233,552	98.97
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,795,631	0.06	存入保證金	2211	1,059,941	0.02
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	344,608	0.01	應付退休及離職金	2213	5,782,655	0.11
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	應付代管資產	2214	4,991,390,956	98.84
預付款項	115	1,493,308	0.03	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	1,493,308	0.03	基金餘額	3	37,902,707	0.75
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	7,302,852	0.14	基金餘額	31	37,902,707	0.75
準備金	124	7,302,852	0.14	基金餘額	311	37,902,707	0.75
				累積餘額	3111	24,414,983	0.48
				本期騰餘	3112	13,487,724	0.27
				合計：		5,050,215,717	

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

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

## 平衡表

中華民國106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	5,782,655	0.11				
其他準備金	124Y	1,520,197	0.03				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	156,706	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	1,363,491	0.03				
其他資產	13	4,991,418,964	98.84				
什項資產	131	4,991,418,964	98.84				
暫付及待結轉帳項	1315	28,008	0.00				
代管資產	1316	4,991,390,956	98.84				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,535,760	0.03				
代管資產-土地	1316-1	4,846,914,566	95.97				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	142,940,630	2.83				
合計：		5,050,215,717					

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 106 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			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				66,139,928	65,771,969	0.56
		累計數				66,139,928	65,771,969	0.56
學前教育計畫		本月數				4,140,025	4,761,116	-13.05
		累計數				4,140,025	4,761,116	-13.05
合 計		本月數				70,279,953	70,533,085	-0.36
		累計數				70,279,953	70,533,085	-0.36

**固定項目增減情形表**

中華民國 106 年 1 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	38,344,597			38,344,597		
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	26,749,133			26,749,133		
交通及運輸設備	1,332,132			1,332,132		
什項設備	10,064,692			10,064,692		
購建中固定資產						
電腦軟體	198,640			198,640	電腦軟體係因不列入財產管理系統，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						

92年度以前已提列折舊553,176元(包括機械及設備累計折舊204,860元，交通及運輸設備累計折舊37,444元，什項設備累計折舊310,872元)及已攤銷費用0元，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再提折舊及攤銷)。

**固定項目增減情形表**

中華民國 106 年 1 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)

92年度以前已提列折舊553,176元(包括機械及設備累計折舊204,860元，交通及運輸設備累計折舊37,444元，什項設備累計折舊310,872元)及已攤銷費用0元，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再提折舊及攤銷)。

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 106 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						結餘款	累計工程進度		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)			契約 責任數	預估 %			實際 %
							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		2,804,150			2,804,150													
機械及設備		2,804,150			2,804,150													
機械及設備		2,804,150			2,804,150													
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																		
什項設備		178,200			178,200													
什項設備		178,200			178,200													
購建中固定資產																		
總計		2,982,350			2,982,350													

※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 106 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						結餘款	累計工程進度		差異或後原因	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)			契約責任數	預估 %			實際 %
					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)	1,964,585		1,964,585													
581 遞延修繕房屋建築費	1,964,585		1,964,585													
582 其他遞延支出																
總計	2,000,585		2,000,585			0.00				0.00						

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 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
34,769,202	36,688,179	-1,918,977	1.帳列其他準備金1,363,491元。2.劉智惠教師退休金555,486元(2月1日生效)。