

4-0501509

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區蓬萊國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 12 月份

主辦會計人員 張麗珠



機關長官 尚漢鼎



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區蓬萊國民小學

## 目 錄

中華民國 106 年 12 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 6-9 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 10 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 11 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 12 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 12 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	130,849,624	2,231,880	1,558,854	673,026	43.17	133,500,723	130,849,624	2,651,099	2.03
勞務收入	43	355,000					751,520	355,000	396,520	111.70
服務收入	431	355,000					751,520	355,000	396,520	111.70
財產收入	45	852,620					898,805	852,620	46,185	5.42
財產處分收入	451	3,500					11,290	3,500	7,790	222.57
租金收入	452	18,720					18,720	18,720		
其他財產收入	45Y	830,400					868,795	830,400	38,395	4.62
政府撥入收入	46	128,177,912	1,629,616	1,558,854	70,762	4.54	129,432,813	128,177,912	1,254,901	0.98
公庫撥款收入	462	128,177,912	1,558,854	1,558,854			129,122,800	128,177,912	944,888	0.74
政府其他撥入收入	46Y		70,762		70,762		310,013		310,013	
教學收入	4S	895,950	585,645		585,645		1,747,892	895,950	851,942	95.09
學雜費收入	4S1	895,950	585,645		585,645		1,747,892	895,950	851,942	95.09
其他收入	4Y	568,142	16,619		16,619		669,693	568,142	101,551	17.87
雜項收入	4YY	568,142	16,619		16,619		669,693	568,142	101,551	17.87
基金用途	5	131,372,977	3,507,846	1,558,854	1,948,992	125.03	132,218,696	131,372,977	845,719	0.64
國民教育計畫	53	102,284,366	2,249,292	926,529	1,322,763	142.77	103,090,761	102,284,366	806,395	0.79
學前教育計畫	54	8,233,493	330,099	112,878	217,221	192.44	8,040,654	8,233,493	-192,839	-2.34
一般行政管理計畫	5L	13,337,657	928,455	519,447	409,008	78.74	12,850,188	13,337,657	-487,469	-3.65
建築及設備計畫	5M	7,517,461					8,237,093	7,517,461	719,632	9.57
購置固定資產		7,481,461					8,201,193	7,481,461	719,732	9.62
其他		36,000					35,900	36,000	-100	-0.28
本期賸餘(短絀一)	6	-523,353	-1,275,966		-1,275,966		1,282,027	-523,353	1,805,380	-344.96
期初基金餘額	71	5,581,629					5,856,360	5,581,629	274,731	4.92
解繳市庫										
期末基金餘額	72	5,058,276					7,138,387	5,058,276	2,080,111	41.12

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 12 月份

服務收入：暑期泳訓班報名費較預期多。

財產處分收入：財產處分收入較預期多。

其他財產收入：場租收入較預期多。

公庫撥款收入：教育局補助運動場域照明設備更新及褐根病防治作業經費等。

政府其他撥款收入：教育部補助採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費、增置員額及鄉土語言教師經費等。

學雜費收入：教育部補助款5歲幼兒免學費收入。

雜項收入：應付代收款結餘收入，致超收。

建築及設計畫：教育局補助運動場域照明設備更新581,700元及褐根病防治作業經費315,400元併決算辦理。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區蓬萊國民小學

## 平衡表

中華民國106年12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	3,850,747,337	100.00	負債	2	3,843,608,950	99.81
流動資產	11	13,384,408	0.35	流動負債	21	6,299,230	0.16
現金	111	13,030,508	0.34	應付款項	212	6,110,330	0.16
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	5,820,831	0.15
銀行存款	1112	13,030,508	0.34	應付費用	2125	289,499	0.01
銀行存款-市庫存款	1112-1	6,118,717	0.16	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,398,006	0.17	預收款項	213	188,900	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	367,868	0.01	預收收入	2133	188,900	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	145,917	0.00	其他負債	22	3,837,309,720	99.65
零用及週轉金	1113	0	0.00	什項負債	221	3,837,309,720	99.65
應收款項	113	3,900	0.00	存入保證金	2211	1,181,460	0.03
其他應收款	113Y	3,900	0.00	應付退休及離職金	2213	4,444,482	0.12
預付款項	115	350,000	0.01	應付代管資產	2214	3,831,683,778	99.50
預付費用	1154	350,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
信託代理與保證資產		130,000		信託代理與保證負債		130,000	
保管品		130,000		應付保管品		130,000	

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 — 臺北市大同區蓬萊國民小學

## 平衡表

中華民國106年12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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	5,588,651	0.15	基金餘額	3	7,138,387	0.19
準備金	124	5,588,651	0.15	基金餘額	31	7,138,387	0.19
退休及離職準備金	1241	4,444,482	0.12	基金餘額	311	7,138,387	0.19
其他準備金	124Y	1,144,169	0.03	累積餘額	3111	7,138,387	0.19
其他準備金-其他	124Y-2	1,144,169	0.03	合計：		3,850,747,337	
其他資產	13	3,831,774,278	99.51				
什項資產	131	3,831,774,278	99.51				
暫付及待結轉帳項	1315	90,500	0.00				
代管資產	1316	3,831,683,778	99.50				
代管資產-土地	1316-1	3,800,576,050	98.70				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	31,107,728	0.81				
合計：		3,850,747,337					

信託代理與保證資產 130,000

保管品 130,000

信託代理與保證負債 130,000

應付保管品 130,000

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—臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 12 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				2,249,292	926,529	142.77
		累計數				103,090,761	102,284,366	0.79
學前教育計畫		本月數				330,099	112,878	192.44
		累計數				8,040,654	8,233,493	-2.34
合計		本月數				2,579,391	1,039,407	148.16
		累計數				111,131,415	110,517,859	0.56

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 12 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	650,622,345	3,531,313	3,555,864	650,597,794		2,114,515
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,595,064			1,595,064		
房屋及建築	605,453,457			605,453,457		



固定項目增減情形表

中華民國 106 年 12 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)
機械及設備	34,346,317	2,769,395	3,160,864	33,954,848	冷氣機等財產報廢計3,160,864元(臺北市 政府財政局106.5.2北市 財產10632376300號) 教育局撥入網路交換 器10,900元。 教育局撥入充電機一 台44,995元。 教育局撥入個人電腦一 台55,000元。 應付代收款購短焦投影 機、掃描器及交換器 計145,300元 應付代收款印表 機1台28,507元 應付代收款購冷氣機2台 計114,442元 應付代收款購冷氣機3台 計121,320元 教育局撥入平板電 腦、充電車、無線基地 台及筆記型電腦等計 746,080元。(臺北市政 府106.10.23府授財產字 第10609118400號) 教育局撥入個人電 腦1部23,300元(臺北市 政府106.10.20府授財產 字第10602171900號) 教育局撥入個人電 腦11部195,822元(臺北	1,773,307

## 固定項目增減情形表

中華民國 106 年 12 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)
					市政府106.12.26府授財產字第10602403000號)教育局撥入網路交換器8臺287,641元(臺北市政府106.12.26府授財產字第10602402900號)	
交通及運輸設備	1,851,893	237,110	43,000	2,046,003	綜合擴大機等財產報廢計43,000元(臺北市政府財政局106.5.2北市財產10632376300號) 應付代收款購手提式無限擴音機32,000元 應付代收款購廣告機62,000元	94,000
什項設備	6,885,190	488,908	352,000	7,022,098	投影機等財產報廢計352,000元(臺北市政府財政局106.5.2北市財產10632376300號) 應付代收款購冷氣機33,300元 應付代收款購太鼓19,000元 應付代收款購銅鈸17,000元 應付代收款購冷氣機4部177,908元	247,208
購建中固定資產						

**固定項目增減情形表**

中華民國 106 年 12 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	490,424	35,900		526,324		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 12 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		920,400	38,000	40,000	998,400	998,400	996,088	996,088	100	-2,312	0			
機械及設備		920,400	38,000	40,000	998,400	998,400	996,088	996,088	100	-2,312	0			
購建中固定資產														
交通及運輸設備		103,000	40,110		143,110	143,110	143,110	143,110	100					
交通及運輸設備		103,000	40,110		143,110	143,110	143,110	143,110	100					
購建中固定資產														
什項設備		259,000	27,500	-40,000	246,500	246,500	241,700	241,700	98	-4,800	-2			
什項設備		259,000	27,500	-40,000	246,500	246,500	241,700	241,700	98	-4,800	-2			
購建中固定資產														
總計		1,282,400	105,610		1,388,010	1,388,010	1,380,898	1,380,898	99	-7,112	-1			

※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 12 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)	應付未付款 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000	35,900	99.72	35,900		-100	-0.28		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	35,900	100	35,900		-100	0		
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,199,061		6,199,061	6,199,061	6,820,295	110.02	6,820,295		621,234	10.02		
581 遞延修繕房屋建築費	6,199,061		6,199,061	6,199,061	6,504,895	105	6,504,895		305,834	5	教育局補助運動場域照明設備更新581,700元併決算辦理；崇信樓3樓圖書室工程結餘款144,337元、崇信樓2樓視聽教室工程結餘款128,529元、校園骨幹網路更新結餘款3,000元。教育局補助褐根病防治作業經費315,400元併決算辦理。	
582 其他遞延支出					315,400		315,400		315,400			
總計	6,235,061		6,235,061	6,235,061	6,856,195	109.96	6,856,195		621,134	9.96		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 12 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
6,118,717	7,262,886	-1,144,169	其他準備金1,144,169元