

4-0501461

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 6 月份

主辦會計人員 曹香莉



機關長官

黃金印



臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

目 錄

中華民國 106 年 6 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

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 6 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	60,357,040	3,939,342	3,616,500	322,842	8.93	32,283,715	31,746,607	537,108	1.69
勞務收入	43	151,300		14,000	-14,000	-100.00	86,900	70,000	16,900	24.14
服務收入	431	151,300		14,000	-14,000	-100.00	86,900	70,000	16,900	24.14
財產收入	45	30,032	1,410	2,500	-1,090	-43.60	20,299	15,000	5,299	35.33
財產處分收入	451	10,032	1,410	2,500	-1,090	-43.60	9,499	5,000	4,499	89.98
其他財產收入	45Y	20,000					10,800	10,000	800	8.00
政府撥入收入	46	59,417,608	3,607,659	3,600,000	7,659	0.21	31,602,704	31,359,357	243,347	0.78
公庫撥款收入	462	58,788,414	3,600,000	3,600,000			31,164,357	31,065,357	99,000	0.32
政府其他撥入收入	46Y	629,194	7,659		7,659		438,347	294,000	144,347	49.10
教學收入	4S	597,300	330,020		330,020		568,595	298,650	269,945	90.39
學雜費收入	4S1	597,300	330,020		330,020		568,595	298,650	269,945	90.39
其他收入	4Y	160,800	253		253		5,217	3,600	1,617	44.92
雜項收入	4YY	160,800	253		253		5,217	3,600	1,617	44.92
基金用途	5	62,500,844	4,111,840	3,963,357	148,483	3.75	34,592,375	33,481,376	1,110,999	3.32
國民教育計畫	53	40,483,539	2,907,606	2,646,167	261,439	9.88	24,435,278	22,361,283	2,073,995	9.27
學前教育計畫	54	5,626,717	422,235	439,740	-17,505	-3.98	3,047,220	3,330,893	-283,673	-8.52
一般行政管理計畫	5L	12,047,086	781,999	877,450	-95,451	-10.88	7,008,877	7,688,200	-679,323	-8.84
建築及設備計畫	5M	4,343,502					101,000	101,000		
購置固定資產		4,307,502					101,000	101,000		
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,143,804	-172,498	-346,857	174,359	-50.27	-2,308,660	-1,734,769	-573,891	33.08
期初基金餘額	71	3,350,284					5,555,089	3,350,284	2,204,805	65.81
解繳市庫										
期末基金餘額	72	1,206,480					3,246,429	1,615,515	1,630,914	100.95

※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—臺北市中山區大佳國民小學

40501461-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 6 月份

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：係開放場地收入超收數。

二、財產處分收入：係財產變賣收入超收數。

三、公庫撥款收入：統籌款-106年樹木褐根病防治作業經費99,000元。

四、政府其他撥入收入：

1. RA5316-105學年度採外加代理教師員額經費35,726元。(105年度轉列)

2. RA5306-105年度年終獎金及106年1月至7月充實行政人力經費43,862元，提前撥入。

3. RA6303--106年1-6月原住民族語教學支援人員經費14,760元。

4. RA5310--106年1-6月國小特教教師調整授課節數鐘點費23,920元。

5. 氣象局氣象站設備電費補助款3,600元。

6. 收回105/12課稅補助超鐘點費14,820元。

7. RA6306-105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費7,659元

合計 144,347元

五、學雜費收入：係助妳好孕補助款已入帳，尚未繳庫。

六、雜項收入：係學生證補卡費等收入。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區大佳國民小學

平衡表

中華民國106年6月30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	257,748,665	100.00	負債	2	254,502,236	98.74
流動資產	11	7,678,052	2.98	流動負債	21	3,986,285	1.55
現金	111	7,519,875	2.92	應付款項	212	3,986,285	1.55
銀行存款	1112	7,469,875	2.90	應付代收款	2123	3,986,285	1.55
銀行存款-市庫存款	1112-1	2,639,072	1.02	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,257,268	1.65	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	533,158	0.21	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	40,377	0.02	其他負債	22	250,515,951	97.19
零用及週轉金	1113	50,000	0.02	什項負債	221	250,515,951	97.19
預付款項	115	158,177	0.06	存入保證金	2211	1,113,340	0.43
預付費用	1154	158,177	0.06	應付退休及離職金	2213	2,638,285	1.02
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,037,465	1.18	應付代管資產	2214	246,764,326	95.74
準備金	124	3,037,465	1.18	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	3,246,429	1.26
				基金餘額	31	3,246,429	1.26
				基金餘額	311	3,246,429	1.26

註：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 — 臺北市中山區大佳國民小學

平衡表

中華民國106年6月30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	2,638,285	1.02	累積餘額	3111	5,555,089	2.16
其他準備金	124Y	399,180	0.15	本期短絀	3113	-2,308,660	-0.90
其他準備金-其他	124Y-2	399,180	0.15	合計：		257,748,665	
其他資產	13	247,033,148	95.84				
什項資產	131	247,033,148	95.84				
暫付及待結轉帳項	1315	268,822	0.10				
代管資產	1316	246,764,326	95.74				
代管資產-土地改良物	1316-0	100,000	0.04				
代管資產-土地	1316-1	236,497,800	91.76				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	10,166,526	3.94				
合計：		257,748,665					

註：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—臺北市中山區大佳國民小學

40501461-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 6 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				2,907,606	2,646,167	9.88
		累計數				24,435,278	22,361,283	9.27
學前教育計畫		本月數				422,235	439,740	-3.98
		累計數				3,047,220	3,330,893	-8.52
合 計		本月數				3,329,841	3,085,907	7.90
		累計數				27,482,498	25,692,176	6.97

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 6 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	13,528,164	215,396	702,568	13,040,992		114,396
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物		2,000		2,000		
房屋及建築						
機械及設備	8,323,183	144,742	262,353	8,205,572	補列士林高商移撥網路交換器1台10,900元、補列廊道工程伺服器1台34,842元。	45,742
交通及運輸設備	569,733		44,415	525,318		
什項設備	4,537,248	68,654	297,800	4,308,102	補列廊道工程電視機1台28,767元、多媒體控制器1部24,887元、通風器15,000元(應付代收款購置)。	68,654
購建中固定資產						
電腦軟體	98,000		98,000			

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 6 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)
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區大佳國民小學

40501461-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 6 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(-)			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		3,872,502			3,872,502		2,000		2,000					2,000				
土地改良物		3,872,502			3,872,502		2,000		2,000					2,000				
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		345,000	99,000		444,000	101,000	99,000		99,000	98				-2,000	-2			
機械及設備		345,000	99,000		444,000	101,000	99,000		99,000	98				-2,000	-2			
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		90,000			90,000													
什項設備		90,000			90,000													
購建中固定資產																		
總計		4,307,502	99,000		4,406,502	101,000	101,000		101,000	100								

※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—臺北市中山區大佳國民小學

40501461-9

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 6 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		差異或後因 落原	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(-)		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)	應付未付款 (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)															
581 遞延修繕房屋建築費															
582 其他遞延支出															
總計	36,000		36,000			0.00				0.00					

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區大佳國民小學

40501461-10

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 6 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
2,639,072	3,042,852	-403,780	差額403,780元,係其他準備金399,180元,誤收回4,600元,7月辦理市庫轉正。

臺北市中山區大佳國民小學內部現金檢查報告表

內部現金檢查報告表

106年6月30日

檢 查 項 目	項 目	差 異 分 析
市庫存款		受款人未向公庫兌現數：0
帳面結存	3,038,252	
銀行結存	3,042,852	應收回保管款4600誤記收回市庫，7月轉正
差 額	(4,600)	附銀行對帳單乙份
額定零用金	50,000	
銀行結存	40,844	
現 金	375	
單 據	8,781	
保 管 款：		
帳 面 結 存	4,257,268	
銀 行 結 存	4,252,668	應收回保管款4600誤記收回市庫，7月轉正
現 金	4,600	附銀行對帳單 份
其他經營現金(教儲戶)	40,377	
附 銀 行 對 帳 單 份		
附集中支付處對帳單 份		

經管人員

幹事代理出納組長 解麗玲

總務主任 賴佩莉

檢 查 人
(主辦會計人員)

會計主任 曹香莉

機關長官

臺北中山區大佳國民小學 黃金印