

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 7 月份

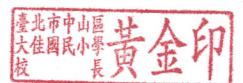
主辦會計人員

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 7 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 7 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	6,445,100	6,414,000	31,100	0.48	38,728,815	38,160,607	568,208	1.49
勞務收入	43	151,300	6,500	14,000	-7,500	-53.57	93,400	84,000	9,400	11.19
服務收入	431	151,300	6,500	14,000	-7,500	-53.57	93,400	84,000	9,400	11.19
財產收入	45	30,032	38,600		38,600		58,899	15,000	43,899	292.66
財產處分收入	451	10,032					9,499	5,000	4,499	89.98
其他財產收入	45Y	20,000	38,600		38,600		49,400	10,000	39,400	394.00
政府撥入收入	46	59,417,608	6,400,000	6,400,000			38,002,704	37,759,357	243,347	0.64
公庫撥款收入	462	58,788,414	6,400,000	6,400,000			37,564,357	37,465,357	99,000	0.26
政府其他撥入收入	46Y	629,194					438,347	294,000	144,347	49.10
教學收入	4S	597,300					568,595	298,650	269,945	90.39
學雜費收入	4S1	597,300					568,595	298,650	269,945	90.39
其他收入	4Y	160,800					5,217	3,600	1,617	44.92
雜項收入	4YY	160,800					5,217	3,600	1,617	44.92
基金用途	5	62,500,844	7,139,577	6,487,357	652,220	10.05	41,731,952	39,968,733	1,763,219	4.41
國民教育計畫	53	40,483,539	5,868,898	5,210,467	658,431	12.64	30,304,176	27,571,750	2,732,426	9.91
學前教育計畫	54	5,626,717	397,662	398,440	-778	-0.20	3,444,882	3,729,333	-284,451	-7.63
一般行政管理計畫	5L	12,047,086	871,017	873,450	-2,433	-0.28	7,879,894	8,561,650	-681,756	-7.96
建築及設備計畫	5M	4,343,502	2,000	5,000	-3,000	-60.00	103,000	106,000	-3,000	-2.83
購置固定資產		4,307,502	2,000	5,000	-3,000	-60.00	103,000	106,000	-3,000	-2.83
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,143,804	-694,477	-73,357	-621,120	846.71	-3,003,137	-1,808,126	-1,195,011	66.09
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					2,551,952	1,542,158	1,009,794	65.48

※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基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 7 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二十以上之增減原因說明：

一、財產處分收入：係財產變賣收入超收數。

二、其他財產收入：係場地收入超收數。

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代收辦經費7,659元

合計 144,347元

五、學雜費收入：係5歲幼兒免學費補助。

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7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	256,532,619	100.00	負債	2	253,980,667	99.01
流動資產	11	6,404,110	2.50	流動負債	21	3,451,120	1.35
現金	111	6,237,698	2.43	應付款項	212	3,451,120	1.35
銀行存款	1112	6,187,698	2.41	應付代收款	2123	3,451,120	1.35
銀行存款-市庫存款	1112-1	1,936,360	0.75	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,743,552	1.46	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	467,409	0.18	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	250,529,547	97.66
零用及週轉金	1113	50,000	0.02	什項負債	221	250,529,547	97.66
預付款項	115	166,412	0.06	存入保證金	2211	1,113,340	0.43
預付費用	1154	166,412	0.06	應付退休及離職金	2213	2,651,881	1.03
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,051,061	1.19	應付代管資產	2214	246,764,326	96.19
準備金	124	3,051,061	1.19	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	2,551,952	0.99
				基金餘額	31	2,551,952	0.99
				基金餘額	311	2,551,952	0.99

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7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	2,651,881	1.03	累積餘額	3111	5,555,089	2.17
其他準備金	124Y	399,180	0.16	本期短絀	3113	-3,003,137	-1.17
其他準備金-其他	124Y-2	399,180	0.16	合計：		256,532,619	
其他資產	13	247,077,448	96.31				
什項資產	131	247,077,448	96.31				
暫付及待結轉帳項	1315	313,122	0.12				
代管資產	1316	246,764,326	96.19				
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	92.19				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	10,166,526	3.96				
合計：		256,532,619					

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 7 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				5,868,898	5,210,467	12.64
		累計數				30,304,176	27,571,750	9.91
學前教育計畫		本月數				397,662	398,440	-0.20
		累計數				3,444,882	3,729,333	-7.63
合 計		本月數				6,266,560	5,608,907	11.73
		累計數				33,749,058	31,301,083	7.82

## 固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 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 7 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 7 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(-)			
							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	5,000	2,000	2,000	40	-3,000	-60	工管費實際發生數較預算編列 數少所致。		
土地改良物		3,872,502			3,872,502	5,000	2,000	2,000	40	-3,000	-60			
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	106,000	101,000	101,000	95	-5,000	-5			

※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 7 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										
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)					2,000		2,000			2,000			
581 遞延修繕房屋建築費					2,000		2,000			2,000			
582 其他遞延支出													
總 計	36,000		36,000		2,000	0.00	2,000			2,000	0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 7 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
1,936,360	3,346,885	-1,410,525	差額1,410,525元,係其他準備金399,180元.黃金印校長8-12月退休金及其他現金給與補償金(8月1日退休)1,011,345元

# 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7月31日

檢 查 項 目	差 異 分 析
保 管 款 ：	受款人未向公庫兌現數：0
帳 面 結 存	3,743,552
銀 行 結 存	3,743,552
差 額	0
額 定 零 用 金	50,000
銀 行 結 存	26,478
現 金	19,555
單 據	3,967
現 金	
其 他 經 管 現 金	
附 銀 行 對 帳 單 份	
附 集 中 支 付 處 對 帳 單 份	
附 銀 行 對 帳 單 乙 份	
附 銀 行 對 帳 單 乙 份	
現 金	
其 他 經 管 現 金	
附 銀 行 對 帳 單 份	
附 集 中 支 付 處 對 帳 單 份	

經管人員

謝麗玲  
出納組長

檢 查 人  
(主辦會計人員)

賴佩莉  
導師兼總務主任

曹香莉  
會計室主任

機關長官

李鍾慧  
臺北市民小區