

4-0501461

臺北市政府教育局主管

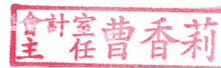
臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 8 月份

主辦會計人員 曹香莉



機關長官 李鍾慧



代

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 8 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 8 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	6,189,078	6,217,600	-28,522	-0.46	44,917,893	44,378,207	539,686	1.22
勞務收入	43	151,300	500	14,000	-13,500	-96.43	93,900	98,000	-4,100	-4.18
服務收入	431	151,300	500	14,000	-13,500	-96.43	93,900	98,000	-4,100	-4.18
財產收入	45	30,032					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					49,400	10,000	39,400	394.00
政府撥入收入	46	59,417,608	6,188,578	6,200,000	-11,422	-0.18	44,191,282	43,959,357	231,925	0.53
公庫撥款收入	462	58,788,414	6,200,000	6,200,000			43,764,357	43,665,357	99,000	0.23
政府其他撥入收入	46Y	629,194	-11,422		-11,422		426,925	294,000	132,925	45.21
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		3,600	-3,600	-100.00	5,217	7,200	-1,983	-27.54
雜項收入	4YY	160,800		3,600	-3,600	-100.00	5,217	7,200	-1,983	-27.54
基金用途	5	62,500,844	4,870,364	7,538,364	-2,668,000	-35.39	46,602,316	47,507,097	-904,781	-1.90
國民教育計畫	53	40,483,539	3,300,025	5,650,274	-2,350,249	-41.60	33,604,201	33,222,024	382,177	1.15
學前教育計畫	54	5,626,717	491,682	725,640	-233,958	-32.24	3,936,564	4,454,973	-518,409	-11.64
一般行政管理計畫	5L	12,047,086	981,657	877,450	104,207	11.88	8,861,551	9,439,100	-577,549	-6.12
建築及設備計畫	5M	4,343,502	97,000	285,000	-188,000	-65.96	200,000	391,000	-191,000	-48.85
購置固定資產		4,307,502	97,000	249,000	-152,000	-61.04	200,000	355,000	-155,000	-43.66
其他		36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-2,143,804	1,318,714	-1,320,764	2,639,478	-199.84	-1,684,423	-3,128,890	1,444,467	-46.17
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					3,870,666	221,394	3,649,272	1,648.32

※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 8 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收代辦經費7,659元

8. 移回RA5306 105年度充實行政人力年終工作獎金及106年1月至7月充實行政人力剩餘款11,422元

合計 132,925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。

七、建築及設備計畫：實際數較預算數減少，係因資訊設備完成請購，正辦理核銷付款作業中。

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8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	258,453,550	100.00	負債	2	254,582,884	98.50
流動資產	11	8,514,009	3.29	流動負債	21	4,523,243	1.75
現金	111	6,215,527	2.40	應付款項	212	4,523,243	1.75
銀行存款	1112	6,165,527	2.39	應付代收款	2123	4,523,243	1.75
銀行存款-市庫存款	1112-1	1,123,004	0.43	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,001,264	1.55	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,000,882	0.39	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	250,059,641	96.75
零用及週轉金	1113	50,000	0.02	什項負債	221	250,059,641	96.75
預付款項	115	2,298,482	0.89	存入保證金	2211	787,340	0.30
預付費用	1154	2,298,482	0.89	應付退休及離職金	2213	2,507,975	0.97
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,907,155	1.12	應付代管資產	2214	246,764,326	95.48
準備金	124	2,907,155	1.12	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	3,870,666	1.50
				基金餘額	31	3,870,666	1.50
				基金餘額	311	3,870,666	1.50

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8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	2,507,975	0.97	累積餘額	3111	5,555,089	2.15
其他準備金	124Y	399,180	0.15	本期短絀	3113	-1,684,423	-0.65
其他準備金-其他	124Y-2	399,180	0.15	合計：		258,453,550	
其他資產	13	247,032,386	95.58				
什項資產	131	247,032,386	95.58				
暫付及待結轉帳項	1315	268,060	0.10				
代管資產	1316	246,764,326	95.48				
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	91.50				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	10,166,526	3.93				
合計：		258,453,550					

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 8 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				3,300,025	5,650,274	-41.60
		累計數				33,604,201	33,222,024	1.15
學前教育計畫		本月數				491,682	725,640	-32.24
		累計數				3,936,564	4,454,973	-11.64
合 計		本月數				3,791,707	6,375,914	-40.53
		累計數				37,540,765	37,676,997	-0.36

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區大佳國民小學

40501461-6

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 8 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	325,396	704,568	13,148,992		224,396
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	254,742	262,353	8,315,572	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、應付代收款購置個人電腦110,000元。	155,742
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 8 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 8 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		3,872,502			3,872,502	10,000								
土地改良物		3,872,502			3,872,502	10,000	2,000		2,000	20	-8,000	-80	已完工待複驗完畢後,積極辦理 付款作業	請總務處積極聯繫辦理中
土地改良物		3,872,502			3,872,502	10,000	2,000		2,000	20	-8,000	-80		
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	444,000	99,000		99,000	22	-345,000	-78		
機械及設備		345,000	99,000		444,000	444,000	99,000		99,000	22	-345,000	-78		
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	454,000	101,000		101,000	22	-353,000	-78		

※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 8 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 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(-)			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	36,000												
521 購置電腦軟體	36,000		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)					99,000		99,000			99,000						
581 遞延修繕房屋建築支					99,000		99,000			99,000				補辦預算		
582 其他遞延支出																
總計	36,000		36,000	36,000	99,000	275.00	99,000			63,000	175.00					

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 8 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
1,123,004	1,522,184	-399,180	係其他準備金399,180元。

