

4-0501461

臺北市府教育局主管

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 10 月份

主辦會計人員 曹香莉



機關長官 李鍾慧



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 10 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 10 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	8,012,609	7,422,650	589,959	7.95	56,605,138	55,568,257	1,036,881	1.87
勞務收入	43	151,300	65,400	14,000	51,400	367.14	159,300	123,300	36,000	29.20
服務收入	431	151,300	65,400	14,000	51,400	367.14	159,300	123,300	36,000	29.20
財產收入	45	30,032	-38,600	10,000	-48,600	-486.00	20,299	27,500	-7,201	-26.19
財產處分收入	451	10,032					9,499	7,500	1,999	26.65
其他財產收入	45Y	20,000	-38,600	10,000	-48,600	-486.00	10,800	20,000	-9,200	-46.00
政府撥入收入	46	59,417,608	7,199,000	7,100,000	99,000	1.39	55,064,482	54,659,357	405,125	0.74
公庫撥款收入	462	58,788,414	7,199,000	7,100,000	99,000	1.39	54,585,557	54,365,357	220,200	0.41
政府其他撥入收入	46Y	629,194					478,925	294,000	184,925	62.90
教學收入	4S	597,300		298,650	-298,650	-100.00	568,595	597,300	-28,705	-4.81
學雜費收入	4S1	597,300		298,650	-298,650	-100.00	568,595	597,300	-28,705	-4.81
其他收入	4Y	160,800	786,809		786,809		792,462	160,800	631,662	392.82
雜項收入	4YY	160,800	786,809		786,809		792,462	160,800	631,662	392.82
基金用途	5	62,500,844	7,853,155	7,570,923	282,232	3.73	60,044,703	58,951,577	1,093,126	1.85
國民教育計畫	53	40,483,539	2,625,463	2,470,083	155,380	6.29	40,431,303	38,206,574	2,224,729	5.82
學前教育計畫	54	5,626,717	437,639	400,940	36,699	9.15	4,989,338	5,241,553	-252,215	-4.81
一般行政管理計畫	5L	12,047,086	1,107,255	847,398	259,857	30.67	10,702,264	11,159,948	-457,684	-4.10
建築及設備計畫	5M	4,343,502	3,682,798	3,852,502	-169,704	-4.41	3,921,798	4,343,502	-421,704	-9.71
購置固定資產		4,307,502	3,682,798	3,852,502	-169,704	-4.41	3,921,798	4,307,502	-385,704	-8.95
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-2,143,804	159,454	-148,273	307,727	-207.54	-3,439,565	-3,383,320	-56,245	1.66
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					2,115,524	-33,036	2,148,560	-6,503.69

※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 10 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、服務收入：係教師報名費收入等超收數。

二、財產處分收入：係財產變賣收入超收數。

三、其他財產收入：係教職員工停車收入減少。

四、公庫撥款收入：

1. 統籌款-106年樹木褐根病防治作業經費99,000元。

2. 局款非統籌-106年補助公立學校辦理敬師月活動22,200元。

3. 統籌款-106年樹木褐根病防治作業經費99,000元。

五、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。

9. 106年1-8月民航局補助航空噪音防制設施維護費 52,000元。

合計 184,925元

六、學雜費收入：係5歲幼兒免學費補助。

七、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10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	258,539,496	100.00	負債	2	256,423,972	99.18
流動資產	11	7,712,097	2.98	流動負債	21	6,241,521	2.41
現金	111	7,553,920	2.92	應付款項	212	6,241,521	2.41
銀行存款	1112	7,503,920	2.90	應付代收款	2123	6,241,521	2.41
銀行存款-市庫存款	1112-1	721,697	0.28	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,461,234	2.50	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	280,612	0.11	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	250,182,451	96.77
零用及週轉金	1113	50,000	0.02	什項負債	221	250,182,451	96.77
預付款項	115	158,177	0.06	存入保證金	2211	878,888	0.34
預付費用	1154	158,177	0.06	應付退休及離職金	2213	2,539,237	0.98
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,724,887	1.44	應付代管資產	2214	246,764,326	95.45
準備金	124	3,724,887	1.44	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	2,115,524	0.82
				基金餘額	31	2,115,524	0.82
				基金餘額	311	2,115,524	0.82

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10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	2,539,237	0.98	累積餘額	3111	5,555,089	2.15
其他準備金	124Y	1,185,650	0.46	本期短絀	3113	-3,439,565	-1.33
其他準備金-其他	124Y-2	1,185,650	0.46	合計：		258,539,496	
其他資產	13	247,102,512	95.58				
什項資產	131	247,102,512	95.58				
暫付及待結轉帳項	1315	338,186	0.13				
代管資產	1316	246,764,326	95.45				
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	91.47				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	10,166,526	3.93				
合計：		258,539,496					

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 10 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				2,625,463	2,470,083	6.29
		累計數				40,431,303	38,206,574	5.82
學前教育計畫		本月數				437,639	400,940	9.15
		累計數				4,989,338	5,241,553	-4.81
合 計		本月數				3,063,102	2,871,023	6.69
		累計數				45,420,641	43,448,127	4.54

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 10 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	5,502,222	702,568	18,327,818		1,679,424
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物		3,682,798		3,682,798		
房屋及建築						
機械及設備	8,323,183	1,680,167	262,353	9,740,997	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,移撥影像系統1套67,885元、數位投影機1部67,885元、數位訊號處理機1台19,396元,補列撥入充電機142,380元.個人電腦1,035,890元.無線網路基地台40,128元.讀卡機10,861元。	1,540,167
交通及運輸設備	569,733		44,415	525,318		

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 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)
什項設備	4,537,248	139,257	297,800	4,378,705	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),冷氣機(應付代收款購置)41,510、移撥櫥櫃1個29,093元。	139,257
購建中固定資產						
電腦軟體	98,000		98,000			
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 10 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		3,872,502			3,872,502	3,872,502	3,682,798		3,682,798	95	-189,704	-5		
土地改良物		3,872,502			3,872,502	3,872,502	3,682,798		3,682,798	95	-189,704	-5		
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	140,000		140,000	32	-304,000	-68	資訊設備承辦單位已完成核銷 作業,正積極辦理付款作業	請業務單位及總務單位爾後積 極配合執行
機械及設備		345,000	99,000		444,000	444,000	140,000		140,000	32	-304,000	-68		
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	90,000					-90,000	-100	籃球架更新85,250元,單價1萬 元以下設備費移列	
什項設備		90,000			90,000	90,000					-90,000	-100		
購建中固定資產														
總計		4,307,502	99,000		4,406,502	4,406,502	3,822,798		3,822,798	87	-583,704	-13		

※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 10 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(-)			
					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					-36,000	-100.00	承辦單位正積極核銷及付款作業 請業務單位及總務單位爾後依預算分配執行	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100		
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		

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 10 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
721,697	1,907,347	-1,185,650	係其他準備金1,185,650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10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	6,461,234
銀 行 結 存	6,461,234
差 額	0 附銀行對帳單乙份
額 定 零 用 金	50,000
銀 行 結 存	161
現 金	23,153
單 據	26,686 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

幹事代理
出納組長
解麗玲

教師
總務主任
白世文

檢 查 人
(主辦會計人員)

會計室
主任
曹香莉

機關長官

臺北中山區大佳國民小學
李鍾慧