

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

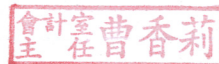
會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 12 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 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 6-8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 9 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 10-11 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 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	60,357,040	831,123	16,532	814,591	4,927.36	61,883,633	60,357,040	1,526,593	2.53
勞務收入	43	151,300	10,200	14,000	-3,800	-27.14	176,500	151,300	25,200	16.66
服務收入	431	151,300	10,200	14,000	-3,800	-27.14	176,500	151,300	25,200	16.66
財產收入	45	30,032	-1,700	2,532	-4,232	-167.14	29,379	30,032	-653	-2.17
財產處分收入	451	10,032		2,532	-2,532	-100.00	9,499	10,032	-533	-5.31
其他財產收入	45Y	20,000	-1,700		-1,700		19,880	20,000	-120	-0.60
政府撥入收入	46	59,417,608	242,720		242,720		59,736,794	59,417,608	319,186	0.54
公庫撥款收入	462	58,788,414	19,000		19,000		59,027,614	58,788,414	239,200	0.41
政府其他撥入收入	46Y	629,194	223,720		223,720		709,180	629,194	79,986	12.71
教學收入	4S	597,300	574,985		574,985		1,143,580	597,300	546,280	91.46
學雜費收入	4S1	597,300	574,985		574,985		1,143,580	597,300	546,280	91.46
其他收入	4Y	160,800	4,918		4,918		797,380	160,800	636,580	395.88
雜項收入	4YY	160,800	4,918		4,918		797,380	160,800	636,580	395.88
基金用途	5	62,500,844	-2,057,931	1,373,095	-3,431,026	-249.88	62,331,976	62,500,844	-168,868	-0.27
國民教育計畫	53	40,483,539	-2,549,736	696,543	-3,246,279	-466.06	40,767,036	40,483,539	283,497	0.70
學前教育計畫	54	5,626,717	101,145	103,364	-2,219	-2.15	5,488,661	5,626,717	-138,056	-2.45
一般行政管理計畫	5L	12,047,086	390,660	573,188	-182,528	-31.84	11,962,488	12,047,086	-84,598	-0.70
建築及設備計畫	5M	4,343,502					4,113,791	4,343,502	-229,711	-5.29
購置固定資產		4,307,502					4,093,207	4,307,502	-214,295	-4.97
其他		36,000					20,584	36,000	-15,416	-42.82
本期賸餘(短絀一)	6	-2,143,804	2,889,054	-1,356,563	4,245,617	-312.97	-448,343	-2,143,804	1,695,461	-79.09
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					5,106,746	1,206,480	3,900,266	323.28

※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 12 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：係教師報名費收入等超收數。

二、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樹木褐根病防治作業經費99,000元。
 4. 統籌款-106灑水降溫及教室通風改善19,000元。
- 合計239,200元

三、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326,440元。
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. 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. 106年1-8月民航局補助航空噪音防制設施維護費 52,000元。
9. RA6316-106學年度國民中學學生無力繳交代收代辦費6,535元。
10. RA6315-106學年度國民小學充實行政人力計畫205,000元。
11. RA6313 106學年度國小特教教師調整授課節數鐘點費第一期款18,720元。

合計709,180元

四、學雜費收入：係5歲幼兒免學費補助。

五、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	257,783,444	100.00	負債	2	252,676,698	98.02
流動資產	11	7,664,851	2.97	流動負債	21	2,427,112	0.94
現金	111	7,544,851	2.93	應付款項	212	2,388,312	0.93
銀行存款	1112	7,544,851	2.93	應付代收款	2123	2,387,607	0.93
銀行存款-市庫存款	1112-1	4,338,526	1.68	應付費用	2125	705	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,045,907	1.18	預收款項	213	38,800	0.02
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	120,039	0.05	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	40,379	0.02	其他預收款	213Y	38,800	0.02
零用及週轉金	1113	0	0.00	其他負債	22	250,249,586	97.08
預付款項	115	120,000	0.05	什項負債	221	250,249,586	97.08
預付費用	1154	120,000	0.05	存入保證金	2211	898,718	0.35
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,274,267	1.27	應付退休及離職金	2213	2,586,542	1.00
準備金	124	3,274,267	1.27	應付代管資產	2214	246,764,326	95.73
				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

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		
退休及離職準備金	1241	2,586,542	1.00	基金餘額	3	5,106,746	1.98
其他準備金	124Y	687,725	0.27	基金餘額	31	5,106,746	1.98
其他準備金-其他	124Y-2	687,725	0.27	基金餘額	311	5,106,746	1.98
其他資產	13	246,844,326	95.76	累積餘額	3111	5,106,746	1.98
什項資產	131	246,844,326	95.76	合計：		257,783,444	
暫付及待結轉帳項	1315	80,000	0.03				
代管資產	1316	246,764,326	95.73				
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	91.74				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	10,166,526	3.94				
合計：		257,783,444					

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 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				-2,549,736	696,543	-466.06
		累計數				40,767,036	40,483,539	0.70
學前教育計畫		本月數				101,145	103,364	-2.15
		累計數				5,488,661	5,626,717	-2.45
合 計		本月數				-2,448,591	799,907	-406.11
		累計數				46,255,697	46,110,256	0.32

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	13,528,164	6,211,748	862,051	18,877,861		2,097,957
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						

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	8,323,183	2,258,932	365,336	10,216,779	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,冷氣機37,840元,數位照相機32,039元,數位投影機41,000元,冷氣機38,177元,紫外線燈16,000元,電子記憶式白板40,000元,自動噴霧器80,000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,移撥個人電腦1部23,300元。	1,848,523
交通及運輸設備	569,733	32,000	44,415	557,318		32,000

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)
什項設備	4,537,248	217,434	354,300	4,400,382	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、黑(白)板40000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、冷氣機38,177元。	217,434
購建中固定資產						
電腦軟體	98,000	20,584	98,000	20,584		
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

40501461-9

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		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	410,409		410,409	92	-33,591	-8		
機械及設備		345,000	99,000		444,000	444,000	410,409		410,409	92	-33,591	-8	硬碟資料清除機5,200元(資訊週邊設備移列). 伺服器記憶體23,700元(資訊設備移列)	
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		
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	
購建中固定資產														

※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

40501461-10

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	%		
總計		4,307,502	99,000		4,406,502	4,406,502	4,093,207		4,093,207	93	-313,295	-7		

※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

40501461-11

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						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(一)			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	20,584	57.18	20,584		-15,416	-42.82		608				
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	20,584	57	20,584		-15,416	-43		608			電腦軟體1萬元以下移列設備費14,808元	
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	36,000	20,584	57.18	20,584		-15,416	-42.82		608				

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
4,338,526	3,781,218	557,308	係其他準備金687,725元及106年8-12月教育部外加代理教師鐘點費1,245,033元市庫收入轉正學校已入帳,銀行107年1月入帳。

內部現金檢查報告表

106年12月31日

檢 查	項 目	異 分	析
保 管 款 :			受款人未向公庫兌現數：0
帳 面 結 存	3,045,907		106/8-12月教師超鐘點由市庫先墊支，款由保管款撥入，故有差額1245033元將於107/1辦理轉正。
銀 行 結 存	4,290,940		
差 額	(1,245,033)		
額 定 零 用 金			
銀 行 結 存			附銀行對帳單乙份
現 金			
單 據			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

解麗玲
幹事代理出納組長

白世文
教師兼任總務主任

檢 查 人
(主辦會計人員)

曹香莉
會計室主任

機關長官

李鍾慧
臺北區國民小學校長