

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

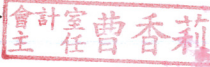
會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 2 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 107 年 2 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、固定項目明細表.....	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 107 年 2 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	63,722,890	4,626,303	4,625,163	1,140	0.02	17,541,749	17,535,789	5,960	0.03
勞務收入	43	151,300					40,900	38,800	2,100	5.41
服務收入	431	151,300					40,900	38,800	2,100	5.41
財產收入	45	32,000	870		870		4,650		4,650	
財產處分收入	451	12,000	870		870		870		870	
其他財產收入	45Y	20,000					3,780		3,780	
政府撥入收入	46	62,781,490	4,623,163	4,623,163			17,493,489	17,493,489		
公庫撥款收入	462	62,681,490	4,623,163	4,623,163			17,493,489	17,493,489		
政府其他撥入收入	46Y	100,000								
教學收入	4S	597,300								
學雜費收入	4S1	597,300								
其他收入	4Y	160,800	2,270	2,000	270	13.50	2,710	3,500	-790	-22.57
雜項收入	4YY	160,800	2,270	2,000	270	13.50	2,710	3,500	-790	-22.57
基金用途	5	65,740,995	4,049,443	4,625,163	-575,720	-12.45	15,990,466	17,535,789	-1,545,323	-8.81
國民教育計畫	53	42,671,139	2,902,309	3,279,623	-377,314	-11.50	11,313,603	11,779,711	-466,108	-3.96
學前教育計畫	54	5,606,296	368,915	398,540	-29,625	-7.43	1,533,066	1,647,653	-114,587	-6.95
一般行政管理計畫	5L	12,504,472	778,219	947,000	-168,781	-17.82	3,143,797	4,108,425	-964,628	-23.48
建築及設備計畫	5M	4,959,088								
購置固定資產		4,923,088								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,018,105	576,860		576,860		1,551,283		1,551,283	
期初基金餘額	71	3,411,285					5,106,746	3,411,285	1,695,461	49.70
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	1,393,180					6,658,029	3,411,285	3,246,744	95.18

※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 107 年 2 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、財產處分收入：係變賣財產處分費收入實際數較預算數增加。
- 二、其他財產收入：係停車費收入實際數較預算數增加。
- 三、雜項收入：工程圖說費等收入實際數較預算數減少。
- 四、一般行政管理計畫：係預借考績獎金尚未核定轉正。

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107年2月28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	258,059,916	100.00	負債	2	251,401,887	97.42
流動資產	11	9,690,922	3.76	流動負債	21	2,860,528	1.11
現金	111	9,231,527	3.58	應付款項	212	2,860,528	1.11
銀行存款	1112	9,181,527	3.56	應付代收款	2123	2,860,528	1.11
銀行存款-市庫存款	1112-1	5,460,909	2.12	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,405,629	1.32	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	274,610	0.11	其他預收款	213Y	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	40,379	0.02	其他負債	22	248,541,359	96.31
零用及週轉金	1113	50,000	0.02	什項負債	221	248,541,359	96.31
預付款項	115	459,395	0.18	存入保證金	2211	924,570	0.36
預付費用	1154	459,395	0.18	應付退休及離職金	2213	2,900,063	1.12
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,587,788	1.39	應付代管資產	2214	244,716,726	94.83
準備金	124	3,587,788	1.39	基金餘額	3	6,658,029	2.58
				基金餘額	31	6,658,029	2.58
				基金餘額	311	6,658,029	2.58
				累積餘額	3111	5,106,746	1.98

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107年2月28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	2,900,063	1.12	本期賸餘	3112	1,551,283	0.60
其他準備金	124Y	687,725	0.27	合計：		258,059,916	
其他準備金-其他	124Y-2	687,725	0.27				
其他資產	13	244,781,206	94.85				
什項資產	131	244,781,206	94.85				
暫付及待結轉帳項	1315	64,480	0.02				
代管資產	1316	244,716,726	94.83				
代管資產-土地改良物	1316-0	100,000	0.04				
代管資產-土地	1316-1	234,450,200	90.85				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	10,166,526	3.94				
合計：		258,059,916					

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 107 年 2 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
		金額						%	
國民教育計畫		本月數				2,902,309	3,279,623	-377,314	-11.50
		累計數				11,313,603	11,779,711	-466,108	-3.96
學前教育計畫		本月數				368,915	398,540	-29,625	-7.43
		累計數				1,533,066	1,647,653	-114,587	-6.95
合 計		本月數				3,271,224	3,678,163	-406,939	-11.06
		累計數				12,846,669	13,427,364	-580,695	-4.32

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

固定項目明細表

中華民國 107 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
資產	18,877,861		159,425	292,521		18,744,765	159,425	
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	10,216,779		13,525	186,521		10,043,783	13,525	(應付代收款購置)數位照 相機13,525元
交通及運輸設備	557,318					557,318		
雜項設備	4,400,382		145,900	106,000		4,440,282	145,900	(應付代收款購置)冰 箱25,900元，(民間受 贈)冷藏櫃120,000元
購建中固定資產								
軟體	20,584					20,584		
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區大佳國民小學

40501461-7

固定項目明細表

中華民國 107 年 2 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
長期債務								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區大佳國民小學

40501461-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 2 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														
土地改良物														
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		394,000			394,000									
機械及設備		394,000			394,000									
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														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
總計		394,000			394,000									

※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 107 年 2 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)	應付未付數 (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)	4,529,088		4,529,088										
581 遞延修繕房屋建築費													
582 其他遞延支出	4,529,088		4,529,088										
總 計	4,565,088		4,565,088			0.00					0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 2 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
5,460,909	6,148,634	-687,725	係其他準備金687,725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

107年02月28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	3,405,629
銀 行 結 存	3,405,629
差 額	0 附銀行對帳單乙份
額 定 零 用 金	50,000
銀 行 結 存	740
現 金	17,941
單 據	31,319 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

出納組長 解麗玲

教師兼主任 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