

4-0501461

臺北市府教育局主管

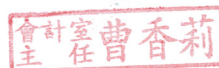
臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 107 年 4 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 4 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 8-9 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 10 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 11 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 4 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	2,530,907	2,589,675	-58,768	-2.27	24,922,328	25,030,277	-107,949	-0.43
勞務收入	43	151,300	6,860	37,500	-30,640	-81.71	73,860	76,300	-2,440	-3.20
服務收入	431	151,300	6,860	37,500	-30,640	-81.71	73,860	76,300	-2,440	-3.20
財產收入	45	32,000					4,650	3,000	1,650	55.00
財產處分收入	451	12,000					870	3,000	-2,130	-71.00
其他財產收入	45Y	20,000					3,780		3,780	
政府撥入收入	46	62,781,490	2,523,525	2,253,525	270,000	11.98	24,840,177	24,570,177	270,000	1.10
公庫撥款收入	462	62,681,490	2,253,525	2,253,525			24,570,177	24,570,177		
政府其他撥入收入	46Y	100,000	270,000		270,000		270,000		270,000	
教學收入	4S	597,300		298,650	-298,650	-100.00		298,650	-298,650	-100.00
學雜費收入	4S1	597,300		298,650	-298,650	-100.00		298,650	-298,650	-100.00
其他收入	4Y	160,800	522		522		3,641	82,150	-78,509	-95.57
雜項收入	4YY	160,800	522		522		3,641	82,150	-78,509	-95.57
基金用途	5	65,740,995	5,508,361	4,607,780	900,581	19.54	26,204,290	27,048,382	-844,092	-3.12
國民教育計畫	53	42,671,139	3,446,981	2,930,240	516,741	17.63	18,028,403	18,358,224	-329,821	-1.80
學前教育計畫	54	5,606,296	411,675	397,540	14,135	3.56	2,361,822	2,457,733	-95,911	-3.90
一般行政管理計畫	5L	12,504,472	1,303,665	850,000	453,665	53.37	5,468,025	5,802,425	-334,400	-5.76
建築及設備計畫	5M	4,959,088	346,040	430,000	-83,960	-19.53	346,040	430,000	-83,960	-19.53
購置固定資產		4,923,088	323,000	394,000	-71,000	-18.02	323,000	394,000	-71,000	-18.02
其他		36,000	23,040	36,000	-12,960	-36.00	23,040	36,000	-12,960	-36.00
本期賸餘(短絀一)	6	-2,018,105	-2,977,454	-2,018,105	-959,349	47.54	-1,281,962	-2,018,105	736,143	-36.48
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					3,824,784	1,393,180	2,431,604	174.54

※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 4 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、政府其他撥入收入：

1. RA6A05 106城鄉建設-校園社區化改造計畫設置社區資訊站經費 270,000元

四、學雜費收入：學雜費收入繳市庫預計5月上旬辦理。

五、雜項收入：工程圖說費等收入實際數較預算數減少。

六、建築及設備計畫：實際數較預算數減少，承辦單位正積極辦理採購。

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4月30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	257,646,515	100.00	負 債	2	253,821,731	98.52
流動資產	11	8,999,021	3.49	流動負債	21	5,401,420	2.10
現金	111	8,879,021	3.45	應付款項	212	5,401,420	2.10
銀行存款	1112	8,829,021	3.43	應付代收款	2123	5,401,420	2.10
銀行存款-市庫存款	1112-1	2,912,805	1.13	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	✓ 5,314,371	2.06	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	✓ 561,466	0.22	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	248,420,311	96.42
零用及週轉金	1113	50,000	0.02	什項負債	221	248,420,311	96.42
預付款項	115	120,000	0.05	存入保證金	2211	681,003	0.26
預付費用	1154	120,000	0.05	應付退休及離職金	2213	3,022,582	1.17
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,710,307	1.44	應付代管資產	2214	244,716,726	94.98
準備金	124	3,710,307	1.44	基金餘額	3	3,824,784	1.48
				基金餘額	31	3,824,784	1.48
				基金餘額	311	3,824,784	1.48
				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4月30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	3,022,582	1.17	本期短絀	3113	-1,281,962	-0.50
其他準備金	124Y	687,725	0.27	合計：		257,646,515	
其他準備金-其他	124Y-2	687,725	0.27				
其他資產	13	244,937,187	95.07				
什項資產	131	244,937,187	95.07				
暫付及待結轉帳項	1315	220,461	0.09				
代管資產	1316	244,716,726	94.98				
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	91.00				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	10,166,526	3.95				
合計：		257,646,515					

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 4 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				3,446,981	2,930,240	516,741	17.63
		累計數				18,028,403	18,358,224	-329,821	-1.80
學前教育計畫		本月數				411,675	397,540	14,135	3.56
		累計數				2,361,822	2,457,733	-95,911	-3.90
合 計		本月數				3,858,656	3,327,780	530,876	15.95
		累計數				20,390,225	20,815,957	-425,732	-2.05

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 4 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		712,965	292,521		19,298,305	366,925	
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		461,525	186,521		10,491,783	138,525	(應付代收款購置)數位照 相機13,525元、(課後照 顧購置)數位投影 機25,000元、(一般性補 助款購置)個人電 腦100,000元
交通及運輸設備	557,318		40,000			597,318	40,000	(課外社團購置)廣播控制 器13,500元、麥克 風11,000元、綜合擴大 機15,500元

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 4 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				
雜項設備	4,400,382		188,400	106,000		4,482,782	188,400	(應付代收款購置)冰 箱25,900元、(民間受 贈)冷藏 櫃120,000元、(課後照顧 購置)黑板42,500元
購建中固定資產								
軟體	20,584		23,040			43,624		
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								
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 4 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														
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	394,000	323,000		323,000	82	-71,000	-18		
機械及設備		394,000			394,000	394,000	323,000		323,000	82	-71,000	-18	督促承辦單位積極請購及核銷	
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	394,000	323,000		323,000	82	-71,000	-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。

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 4 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	36,000	23,040	64.00	23,040		-12,960	-36.00	督促承辦單位積極請購及核銷	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	23,040	64	23,040		-12,960	-36		
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	36,000	23,040	64.00	23,040		-12,960	-36.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 4 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
2,912,805	3,679,570	-766,765	係其他準備 金687,725元、市庫差 額：電腦防毒軟 體23,040元、三合一互動式 白板及無線基地台56,000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04月30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	5,314,371
銀 行 結 存	5,314,371
差 額	0
附 銀 行 對 帳 單 乙 份	
額 定 零 用 金	50,000
銀 行 結 存	636
現 金	1,389
單 據	47,975
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
教師兼任總務主任白世文

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