

4-0501464

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

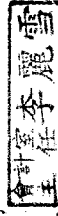
會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 1 月份

主辦會計人員

李麗雪



機關長官 方芳蘭



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中正國民小學

## 目 錄

中華民國 107 年 1 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 頁
二、平衡表.....	第 2 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
四、固定項目明細表.....	第 5 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 6 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 7 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 8 頁

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

40501464-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	年度預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		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	137,992,899	31,630,211	31,622,652	7,559	0.02	31,630,211	31,622,652	7,559	0.02
勞務收入	820,000	1,500		1,500		1,500		1,500	
服務收入	820,000	1,500		1,500		1,500		1,500	
財產收入	101,491								
財產處分收入	19,691								
其他財產收入	81,800								
政府撥入收入	134,151,871	31,628,372	31,622,652	5,720	0.02	31,628,372	31,622,652	5,720	0.02
公庫撥款收入	134,151,871	31,622,652	31,622,652			31,622,652	31,622,652		
政府其他撥入收入		5,720		5,720		5,720		5,720	
教學收入	2,306,800								
學雜費收入	2,306,800								
其他收入	612,737	339		339		339		339	
雜項收入	612,737	339		339		339		339	
基金用途	143,367,147	25,236,283	31,622,652	-6,386,369	-20.20	25,236,283	31,622,652	-6,386,369	-20.20
國民教育計畫	113,611,541	20,478,912	25,009,104	-4,530,192	-18.11	20,478,912	25,009,104	-4,530,192	-18.11
學前教育計畫	8,875,199	1,834,409	2,268,058	-433,649	-19.12	1,834,409	2,268,058	-433,649	-19.12
一般行政管理計畫	15,105,194	2,922,962	4,345,490	-1,422,528	-32.74	2,922,962	4,345,490	-1,422,528	-32.74
建築及設備計畫	5,775,213								
購置固定資產	5,739,213								
其他	36,000								
本期購餘(短絀一)	-5,374,248	6,393,928		6,393,928		6,393,928		6,393,928	
期初基金餘額	11,048,171					25,419,067	11,048,171	14,370,896	130.07
解繳市庫									
期末基金餘額	5,673,923					31,812,995	11,048,171	20,764,824	187.95

※本年度奉准先行辦理數配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。  
註：

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、基金來源：

(一) 服務收入：教師甄選報名費收入較預期超收。

(二) 政府其他撥入收入：

1. RA6313 106 年 8-12 月調整教師授課鐘點費經費 5,720 元。

(七) 雜項收入：數位學生證及簡訊費 339 元。

(一) 國民教育計畫：主要係用人費用覈實支用賸餘。

(二) 學前教育計畫：主要係用人費用覈實支用賸餘。

(三) 一般行政管理計畫：主要係用人費用覈實支用賸餘。。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中山區中正國民小學

平衡表

中華民國107年1月31日

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	7,952,087,670	100.00	負債	2	7,920,274,675	99.60
流動資產	11	38,531,199	0.48	流動負債	21	6,998,474	0.09
現金	111	37,773,771	0.48	應付款項	212	6,998,474	0.09
銀行存款	1112	37,693,771	0.47	應付代收款	2123	6,998,474	0.09
銀行存款-市庫存款	1112-1	28,915,826	0.36	其他負債	22	7,913,276,201	99.51
銀行存款-保管款	1112-2	8,434,847	0.11	什項負債	221	7,913,276,201	99.51
銀行存款-代繳費款	1112-6	343,098	0.00	存入保證金	2211	1,779,471	0.02
專戶				應付退休及離職金	2213	1,299,391	0.02
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付代管資產	2214	7,910,197,339	99.47
預付款項	115	757,428	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	757,428	0.01	基金餘額	3	31,812,995	0.40
投資、長期應收款項、貸	12	3,359,132	0.04	基金餘額	31	31,812,995	0.40
墊款及準備金				基金餘額	311	31,812,995	0.40
準備金	124	3,359,132	0.04	累積餘額	3111	25,419,067	0.32
退休及離職準備金	1241	1,299,391	0.02	本期賸餘	3112	6,393,928	0.08
其他準備金	124Y	2,059,741	0.03	合計：		7,952,087,670	

單位：新臺幣元

信託代理與保證資產 328,699  
 保證品 328,699  
 信託代理與保證負債 328,699  
 應付保證品 328,699

註：因擔保、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 - 臺北市中山區中正國民小學

40501464-3

## 平衡表

中華民國107年1月31日

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
				科目名稱	編號		
其他準備金-其他	124V-2	2,059,741	0.03				
其他資產	13	7,910,197,339	99.47				
什項資產	131	7,910,197,339	99.47				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	7,910,197,339	99.47				
代管資產-土地改良物	1316-0	13,295,497	0.17				
代管資產-土地	1316-1	7,513,584,106	94.49				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	22,031,114	0.28				
代管資產-其他政府	1316-3	361,286,622	4.54				
合計：		7,952,087,670					

單位：新臺幣元

信託代理與保證資產

328,699

信託代理與保證負債

328,699

保證品

328,699

應付保證品

328,699

註：因擔保、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—臺北市中山區中正國民小學

40501464-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 1 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目單位	本月數及累計數		數量			執行數			比較增減	
		本月數	累計數	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%	
國民教育計畫		本月數					20,478,912	25,009,104	-4,530,192	-18.11	
		累計數					20,478,912	25,009,104	-4,530,192	-18.11	
學前教育計畫		本月數					1,834,409	2,268,058	-433,649	-19.12	
		累計數					1,834,409	2,268,058	-433,649	-19.12	
合計		本月數					22,313,321	27,277,162	-4,963,841	-18.20	
		累計數					22,313,321	27,277,162	-4,963,841	-18.20	

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

40501464-5

固定項目明細表

中華民國 107 年 1 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				
<b>資產</b>								
非理財目的之長期投資	35,124,243					35,124,243		
土地								
土地改良物	1,718,900					1,718,900		
房屋及建築								
機械及設備	18,033,784					18,033,784		
交通及運輸設備	4,962,422					4,962,422		
雜項設備	10,243,137					10,243,137		
購建中固定資產								
軟體	166,000					166,000		
權利								
遞耗資產								
其他								
<b>負債</b>								
長期債務								

註：



臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

40501464-6

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 1 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預分配數	執行情形			差異或落後原因	改進措施	
	以前年度保留數	本年度定額	本年度奉准先行		調整數	合計	實際執行數			
							實支數			應付未付數
								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		946,000			946,000					
機械及設備		946,000			946,000					
機械及設備購建中固定資產		250,000			250,000					
交通及運輸設備		250,000			250,000					
交通及運輸設備購建中固定資產		1,144,000			1,144,000					
購建中固定資產		1,144,000			1,144,000					
雜項設備										
雜項設備購建中固定資產										
總計		2,340,000			2,340,000					

※本年度奉准先行辦理數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—臺北市中山區中正國民小學  
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

40501464-7

中華民國 107 年 1 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)			
					占累計預算分配額 (3)=(4)+(5)	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(教育用)	3,399,213		3,399,213							
581 遞延教育費(海軍用)										
581 遞延修繕房屋建築費	3,399,213		3,399,213							
582 其他遞延支出										
總計	3,435,213		3,435,213	0.00			0.00			

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

40501464-8

銀行存款—縣市存款調節表

中華民國 107 年 1 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
28,915,826	30,975,567	-2,059,741	其他準備金-其他2,059,741元。