

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 3 月份

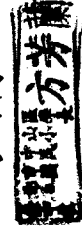
主辦會計人員

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 3 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 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	編 號	本 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	%	金 額	%		
基金來源	4	137,992,899	11,711,758	11,667,338	44,420	0.38	56,053,061	55,930,359	122,702	0.22
勞務收入	43	820,000	1,000		1,000		2,500		2,500	
服務收入	431	820,000	1,000		1,000		2,500		2,500	
財產收入	45	101,491	42,064		42,064		106,480		106,480	
財產處分收入	451	19,691	9,600		9,600		9,600		9,600	
其他財產收入	45Y	81,800	32,464		32,464		96,880		96,880	
政府撥入收入	46	134,151,871	11,667,338	11,667,338			55,936,079	55,930,359	5,720	0.01
公庫撥款收入	462	134,151,871	11,667,338	11,667,338			55,930,359	55,930,359	5,720	
政府其他撥入收入	46Y						5,720			
教學收入	4S	2,306,800								
學雜費收入	4S1	2,306,800								
其他收入	4Y	612,737	1,356		1,356		8,002	8,002	8,002	
雜項收入	4YY	612,737	1,356		1,356		8,002	8,002	8,002	
基金用途	5	143,367,147	10,760,673	11,470,238	-709,565	-6.19	45,697,800	55,733,259	-10,035,459	-18.01
國民教育計畫	53	113,611,541	8,901,180	9,595,274	-694,094	-7.23	37,576,843	45,428,407	-7,851,564	-17.28
學前教育計畫	54	8,875,199	684,463	744,074	-59,611	-8.01	3,116,090	3,738,206	-622,116	-16.64
一般行政管理計畫	5L	15,105,194	1,157,630	1,108,990	48,640	4.39	4,987,467	6,544,746	-1,557,279	-23.79
建築及設備計畫	5M	5,775,213	17,400	21,900	-4,500	-20.55	17,400	21,900	-4,500	-20.55
購置固定資產		5,739,213	17,400	21,900	-4,500	-20.55	17,400	21,900	-4,500	-20.55
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-5,374,248	951,085	197,100	753,985	382.54	10,355,261	197,100	10,158,161	5,153.81
期初基金餘額	71	11,048,171					25,419,067	11,048,171	14,370,896	130.07
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	5,673,923					35,774,328	11,245,271	24,529,057	218.13

※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) 財產處分收入：報廢財產殘值收入較預期超收。
- (三) 其他財產收入：場地出借收入較預期超收。
- (四) 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。
 - (五) 雜項收入：數位學生證及簡訊費 7,489 元、學校實習儲金酬金 513 元。

總計共 8,002 元。

二、基金用途：

- (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。
- (四) 建築及設備計畫：購置合球柱正辦理採購中。

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3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				負債			
流動資產	1	7,797,985,539	100.00	流動負債	2	7,762,211,211	99.54
現金	11	45,164,471	0.58	應付款項	21	9,684,962	0.12
銀行存款	111	44,407,043	0.57	應付代收款	212	9,684,962	0.12
銀行存款-市庫存款	1112	44,327,043	0.57	其他負債	2123	9,684,962	0.12
銀行存款-保管款	1112-1	32,877,159	0.42	什項負債	22	7,752,526,249	99.42
銀行存款-代繳費款	1112-2	10,384,158	0.13	存入保證金	221	7,752,526,249	99.42
專戶	1112-6	1,065,726	0.01	應付退休及離職金	2211	1,829,471	0.02
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付代管資產	2213	1,356,162	0.02
預付款項	115	757,428	0.01	暫收及待結轉帳項	2214	7,749,340,616	99.38
預付費用	1154	757,428	0.01	基金餘額	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸	12	3,415,903	0.04	基金餘額	3	35,774,328	0.46
墊款及準備金				基金餘額	31	35,774,328	0.46
準備金	124	3,415,903	0.04	累積餘額	311	35,774,328	0.46
退休及離職準備金	1241	1,356,162	0.02	本期賸餘	3111	25,419,067	0.33
其他準備金	124Y	2,059,741	0.03	合計：	3112	10,355,261	0.13
						7,797,985,539	
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	

信託代理與保證負債

應付保證品

328,699

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

平衡表

中華民國107年3月31日

單位：新臺幣元

資產		編號	金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號				科目名稱	編號		
其他準備金-其他	124Y-2	2,059,741	0.03					
其他資產	13	7,749,405,165	99.38					
什項資產	131	7,749,405,165	99.38					
暫付及待結轉帳項	1315	64,549	0.00					
代管資產	1316	7,749,340,616	99.38					
代管資產-土地改良物	1316-0	13,295,497	0.17					
代管資產-土地	1316-1	7,368,516,863	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	345,497,142	4.43					
合計：		7,797,985,539						
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	

信託代理與保證資產 328,699
 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 3 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目	日期	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	預算數	行數	金額	%
國民教育計畫			本月數						8,901,180	9,595,274		-694,094	-7.23
			累計數						37,576,843	45,428,407		-7,851,564	-17.28
學前教育計畫			本月數						684,463	744,074		-59,611	-8.01
			累計數						3,116,090	3,738,206		-622,116	-16.64
合計			本月數						9,585,643	10,339,348		-753,705	-7.29
			累計數						40,692,933	49,166,613		-8,473,680	-17.23

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 3 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)	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)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								
非理財目的之長期投資	35,124,243		33,400	878,186		34,279,457	16,000	
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		17,400	803,122		17,248,062		
交通及運輸設備	4,962,422		16,000			4,978,422	16,000	麥克風組1組16,000元(課後社團)。
雜項設備	10,243,137			75,064		10,168,073		
購建中固定資產								
軟體	166,000					166,000		電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
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—臺北市中山區中正國民小學
購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 3 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			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	本年度預算數	本年度先奉准先行	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													
土地購置													
土地改良物													
土地改良物購置													
房屋及建築													
房屋及建築購置													
機械及設備		946,000			946,000	17,600	17,400	17,400	99	-200	-1		
機械及設備購置		946,000			946,000	17,600	17,400	17,400	99	-200	-1		
交通及運輸設備		250,000			250,000								
交通及運輸設備購置		250,000			250,000								
雜項設備		1,144,000			1,144,000	4,300				-4,300	-100		
雜項設備購置		1,144,000			1,144,000	4,300				-4,300	-100	購置合球球柱正辦理採購中。	
總計		2,340,000			2,340,000	21,900	17,400	17,400	79	-4,500	-21		

※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 3 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) 金額			%
					占累計預算 分配額 (3)=(4)+(5)	實支數 (4)				
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)	3,999,213		3,999,213							
581 遞延修繕房屋建築支	3,999,213		3,999,213							
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 3 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
32,877,159	34,936,900	-2,059,741	其他準備金-其他2,059,741元。