

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 5 月份

4-0501464

臺北市政府教育局主管

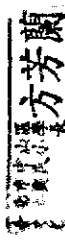
臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中正國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 5 月份

主辦會計人員 李麗雪 機關長官 方芳蘭



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 7 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－臺北市中山區中正國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 5 月份

單位：新臺幣元

項 目	編號	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比較增減(一) 金額	%
			實際數	預算數	實際數	預算數		
基金來源	4	137,997,899	11,680,188	11,178,671	501,517	4.49	583,451	0.79
勞務收入	43	820,000			2,500		2,500	
服務收入	431	820,000			2,500		2,500	
財產收入	45	101,491	8,377	40,000	-31,623	-79.06	74,857	187.14
財產處分收入	451	19,691	4,205		4,205		13,805	
其他財產收入	45Y	81,800	4,172	40,000	-35,828	-89.57	61,052	152.63
政府撥入收入	46	134,151,871	11,038,671	11,038,671			549,370	0.76
公庫撥款收入	462	134,151,871	11,038,671	11,038,671			543,650	0.75
政府其他撥入收入	46Y				5,720		5,720	
教學收入	4S	2,306,800	632,010		632,010		-65,315	-5.66
學雜費收入	4S1	2,306,800	632,010		632,010		-65,315	-5.66
其他收入	4Y	612,737	1,130	100,000	-98,870	-98.87	22,039	12.24
雜項收入	4YY	612,737	1,130	100,000	-98,870	-98.87	22,039	12.24
基金用途	5	143,367,147	10,237,902	11,178,671	-940,769	-8.42	-12,350,870	-15.63
國民教育計畫	53	113,611,541	8,017,635	9,356,607	-1,338,972	-14.31	-10,254,663	-15.99
學前教育計畫	54	8,875,199	599,707	726,074	-126,367	-17.40	-881,456	-16.85
一般行政管理計畫	5L	15,105,194	1,153,665	1,095,990	57,675	5.26	-1,001,446	-11.43
建築及設備計畫	5M	5,775,213	466,895		466,895		-213,305	-24.66
購置固定資產		5,739,213	466,895		466,895		-177,305	-21.39
其他		36,000			36,000		-36,000	-100.00
本期餘絀(短絀)	6	-5,374,248	1,442,286		1,442,286		12,934,321	-240.67
期初基金餘額	71	11,048,171					14,370,896	130.07
解繳市庫	72							
期末基金餘額	73	5,673,923					27,305,217	481.24

註：本年度奉准先行辦理數合配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

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) 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) 公庫撥款收入：107 年樹木福根病防治作業經費(統籌款)543,650 元。

(五) 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。

(六) 雜項收入：數位學生證及簡訊費 9,636 元、學校實習儲蓄金酬金 513 元、106.1 學期各項代收代辦經費結餘雜項收入並轉其他準備金 84,115 元、新安東京海上產險公司等指定捐款結餘繳庫 107,775 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：購置平板電腦 130,800 元，已完成採購，預計於 6 月初驗收付款。

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5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		
其他準備金-其他	124Y-2	2,143,856	0.03				
其他資產	13	7,749,524,343	99.46				
什項資產	131	7,749,524,343	99.46				
暫付及待結轉帳項	1315	183,727	0.00				
代管資產	1316	7,749,340,616	99.46				
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	94.57				
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：		7,791,526,383					
信託代理與保證資產		159,202		信託代理與保證負債		159,202	
保證品		159,202		應付保證品		159,202	

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5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	7,791,526,383	100.00	負債	?	7,758,547,243	99.58
流動資產	11	38,486,048	0.49	流動負債	21	6,090,020	0.08
現金	111	38,186,048	0.49	應付款項	212	6,090,020	0.08
銀行存款	1112	38,106,048	0.49	應付代收款	2123	6,090,020	0.08
銀行存款-市庫存款	1112-1	30,455,284	0.39	其他負債	22	7,752,547,223	99.50
銀行存款-保管款	1112-2	6,969,354	0.09	什項負債	221	7,752,547,223	99.50
銀行存款-代繳費款	1112-6	681,410	0.01	存入保證金	2211	1,834,471	0.02
專用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,372,136	0.02
預付款項	115	300,000	0.00	應付代管資產	2214	7,749,340,616	99.46
預付費用	1154	300,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,515,992	0.05	基金餘額	3	32,979,140	0.42
準備金	124	3,515,992	0.05	基金餘額	31	32,979,140	0.42
退休及離職準備金	1241	1,372,136	0.02	基金餘額	311	25,419,067	0.33
其他準備金	124Y	2,143,856	0.03	累積餘額	3111	7,560,073	0.10
信託代理與保證資產		159,202		本期賸餘	3112	7,791,526,383	
保證品		159,202		合計：			
信託代理與保證負債		159,202		信託代理與保證負債		159,202	
應付保證品		159,202		應付保證品		159,202	

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。

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 5 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			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	本年度核准先行	調整數	預算數				比較增減(一)	
					合計	實支數			應付未付數	合計
土地										
土地購置										
土地改良物										
土地改良物										
購建中國定資產										
房屋及建築		946,000			617,695					
房屋及建築		946,000			617,695					
購建中國定資產										
機械及設備		946,000			617,695	78	-177,305	-22		
機械及設備		946,000			617,695	78	-177,305	-22		
購建中國定資產										
交通及運輸設備		250,000								
交通及運輸設備		250,000								
購建中國定資產										
雜項設備		1,144,000			34,000	100				
雜項設備		1,144,000			34,000	100				
購建中國定資產										
合計		2,500,000			2,500,000					
合計		2,500,000			2,500,000					
合計		1,144,000			1,144,000					
合計		1,144,000			1,144,000					

*本年度核准先行辦理數配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

固定項目明細表

中華民國 107 年 5 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				
負債								
長期債務								

註：

科目名稱	本年年度可用預算數		累計預算分配數(2)	實際執行數			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	占累計預算分配額(3)-(4)+(5)	實支數(4)	應付未付款(5)	比較增減(-)			
								金額			%
S2 購置無形資產	36,000		36,000					-36,000	-100.00		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000					-36,000	-100	購置電腦軟體單價低於1萬元，移列電子計算機軟體服務費。	
S8 購置權利	3,399,213		3,399,213								
S81 遞延支出(移倉局暨所屬教育機構專用)	3,399,213		3,399,213								
S82 遞延修繕房屋建築工程其他遞延支出											
總計	3,435,213		3,435,213	0.00				-36,000	-100.00		

※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。

科目名稱	本年年度可用預算數		累計預算分配數	實際執行數			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	實支數	應付未付款			合計	比較增減(-)	
												金額	%
總計		2,340,000	829,000		2,340,000	651,695	651,695	79	-177,305	-21			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 5 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
30,455,284	32,599,140	-2,143,856	其他準備金-其他2,143,856元。