

4-0501559

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興德國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 10 月份

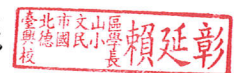
主辦會計人員

鄭麗蘭



機關長官

賴延彰



臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興德國民小學

目 錄

中華民國 107 年 10 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 6-9 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 10 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 11 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 12 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區興德國民小學

40501559-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 10 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	71,562,876	4,161,101	4,166,988	-5,887	-0.14	64,851,094	64,792,444	58,650	0.09
勞務收入	43	8,000					3,500	2,000	1,500	75.00
服務收入	431	8,000					3,500	2,000	1,500	75.00
財產收入	45	49,040	113	6,000	-5,887	-98.12	22,723	25,900	-3,177	-12.27
財產處分收入	451	42,240		6,000	-6,000	-100.00	13,720	25,100	-11,380	-45.34
其他財產收入	45Y	6,800	113		113		9,003	800	8,203	1,025.38
政府撥入收入	46	70,911,970	4,160,988	4,160,988			64,516,616	64,422,544	94,072	0.15
公庫撥款收入	462	70,911,970	4,160,988	4,160,988			64,445,344	64,422,544	22,800	0.04
政府其他撥入收入	46Y						71,272		71,272	
教學收入	4S	565,030					278,740	340,000	-61,260	-18.02
學雜費收入	4S1	565,030					278,740	340,000	-61,260	-18.02
其他收入	4Y	28,836					29,515	2,000	27,515	1,375.75
雜項收入	4YY	28,836					29,515	2,000	27,515	1,375.75
基金用途	5	74,461,523	5,502,417	4,166,988	1,335,429	32.05	62,684,944	67,691,091	-5,006,147	-7.40
國民教育計畫	53	53,889,903	4,329,376	3,160,962	1,168,414	36.96	48,300,800	51,382,322	-3,081,522	-6.00
學前教育計畫	54	3,423,351	262,404	105,926	156,478	147.72	2,997,427	3,275,991	-278,564	-8.50
一般行政管理計畫	5L	13,869,817	906,261	900,100	6,161	0.68	10,662,835	12,305,640	-1,642,805	-13.35
建築及設備計畫	5M	3,278,452	4,376		4,376		723,882	727,138	-3,256	-0.45
購置固定資產		3,242,452	4,376		4,376		687,882	691,138	-3,256	-0.47
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-2,898,647	-1,341,316		-1,341,316		2,166,150	-2,898,647	5,064,797	-174.73
期初基金餘額	71	4,548,603					8,435,949	4,548,603	3,887,346	85.46
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	1,649,956					10,602,099	1,649,956	8,952,143	542.57

※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—臺北市文山區興德國民小學

40501559-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 10 月份

一、服務費收入：教師甄選報名費收入覈實繳庫。

二、財產處分收入：報廢財產變賣收入覈實繳庫。

三、其他財產收入：開放場地收入覈實繳庫。

四、公庫撥款收入：教育局補助107年敬師活動經費22,800元。

五、政府其他撥入收入：教育部補助71,272元、

1. 106年充實行政人力經費賸餘款4,405元。

2. 106學年度健康促進行動研究20,000元。

3. 106學年度第2學期無力繳交代代收代辦費2,667元。

4. 107年補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓經費44,200元。

六、學雜費收入：幼兒園學雜費收入覈實繳庫。

七、雜項收入：

數位學生證補卡費1,808元、學生到離校簡訊費3,365元、午餐供應廠商食物發現塑膠物違約罰款2,000元、服務證廠商逾期交貨違約罰款1元、四章一Q餘款15元、收回106年導護費及午餐指導費、員工上下班交通費1,917元、收回106年度校園修建工程案空汙費8,765元、午餐等餘款11元、106-1低收入戶幼生月費補助(先由106年預算勻支)11,633元，合計29,515元覈實繳庫。

八、一般行政管理計畫：用人費用覈實支用。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區興德國民小學

平衡表

中華民國107年10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	790,118,569	100.00	負債	2	779,516,470	98.66
流動資產	11	15,830,063	2.00	流動負債	21	4,334,902	0.55
現金	111	13,082,842	1.66	應付款項	212	4,334,902	0.55
銀行存款	1112	13,002,842	1.65	應付代收款	2123	4,334,902	0.55
銀行存款-市庫存款	1112-1	7,445,369	0.94	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,239,432	0.66	其他負債	22	775,181,568	98.11
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	311,312	0.04	什項負債	221	775,181,568	98.11
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	6,729	0.00	存入保證金	2211	1,021,870	0.13
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	應付退休及離職金	2213	2,513,439	0.32
預付款項	115	2,747,221	0.35	應付代管資產	2214	771,331,087	97.62
預付費用	1154	2,747,221	0.35	暫收及待結轉帳項	2215	315,172	0.04
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,842,948	0.36	基金餘額	3	10,602,099	1.34
準備金	124	2,842,948	0.36	基金餘額	31	10,602,099	1.34
				基金餘額	311	10,602,099	1.34
				累積餘額	3111	8,435,949	1.07
				本期賸餘	3112	2,166,150	0.27

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 — 臺北市文山區興德國民小學

平衡表

中華民國107年10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		
退休及離職準備金	1241	2,513,439	0.32	合計：		790,118,569	
其他準備金	124Y	329,509	0.04				
其他準備金-其他	124Y-2	60,820	0.01				
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	268,689	0.03				
其他資產	13	771,445,558	97.64				
什項資產	131	771,445,558	97.64				
暫付及待結轉帳項	1315	114,471	0.01				
代管資產	1316	771,331,087	97.62				
代管資產-土地改良物	1316-0	3,172	0.00				
代管資產-土地	1316-1	769,574,766	97.40				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	1,753,149	0.22				
合計：		790,118,569					

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—臺北市文山區興德國民小學

40501559-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 10 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				4,329,376	3,160,962	1,168,414	36.96
		累計數				48,300,800	51,382,322	-3,081,522	-6.00
學前教育計畫		本月數				262,404	105,926	156,478	147.72
		累計數				2,997,427	3,275,991	-278,564	-8.50
合 計		本月數				4,591,780	3,266,888	1,324,892	40.56
		累計數				51,298,227	54,658,313	-3,360,086	-6.15

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區興德國民小學

40501559-6

固定項目明細表

中華民國 107 年 10 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	17,596,770		2,817,752	1,613,096	-11,360,467	7,440,959	2,141,592	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	949,908				-109,704	840,204		
房屋及建築								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區興德國民小學

40501559-7

固定項目明細表

中華民國 107 年 10 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				
機械及設備	11,136,171		1,697,282	1,072,159	-7,348,671	4,412,623	1,262,282	受贈1,262,282元:係應付 代收款購置-彩色噴墨海 報 機1臺64,543元、360度 環景相 機1臺16,985元、幼兒點 心製作磨脫 機1臺13,230元(受贈-應 付代收款)。補列財 產:88年興建電梯補 列700,000元。3D印表 機等1批371,400元(教育 局補助107年度精進課程 及教學資訊專案計畫資 本門經費)、107年度一 般性補助款指定辦理項 目-個人電腦設備更新-桌 上型電腦4臺96,124元。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區興德國民小學

40501559-8

固定項目明細表

中華民國 107 年 10 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				
交通及運輸設備	1,665,226		26,050		-1,214,785	476,491	26,050	受贈26,050元:係應付代 收款購置-雙頻無線接收 模組1組15,000元、無線 麥克風喊話 器1臺11,050元。
雜項設備	3,588,145		1,058,420	351,116	-2,687,307	1,608,142	853,260	受贈853,260元:係幸安國 小撥入跳高 組1組60,000元、(家長會 實物捐贈)班級冷氣 機24架702,660元、(應付 代收款)護貝 機1臺12,900元、幼兒餐 具消毒用高溫消毒保管 庫1臺77,700元。
購建中固定資產 軟體	257,320		36,000	189,821		103,499		1.電腦軟體不入財產管 理系統,另依規定管 理。 2.截至107年10月累 計攤銷金額103,499元。
權利								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區興德國民小學

40501559-9

固定項目明細表

中華民國 107 年 10 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				
遞耗資產 其他 負債 長期債務								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區興德國民小學

40501559-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 10 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		436,000			436,000	436,000	435,000		435,000	100	-1,000	0		
機械及設備		436,000			436,000	436,000	435,000		435,000	100	-1,000	0	紫外線殺菌燈餘款1,000元。	
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		207,000			207,000	207,000	205,160		205,160	99	-1,840	-1		
雜項設備		207,000			207,000	207,000	205,160		205,160	99	-1,840	-1	一對一分離式冷氣機餘款1,840元。	
購建中固定資產														
總計		643,000			643,000	643,000	640,160		640,160	100	-2,840	0		

※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—臺北市文山區興德國民小學

40501559-11

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 10 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(-)				
					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	36,000	100.00	36,000						
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100	36,000						
522 購置權利													
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,599,452		2,599,452	48,138	47,722	99.14	47,722			-416	-0.86		
581 遞延修繕房屋建築費	2,599,452		2,599,452	48,138	47,722	99	47,722			-416	-1		
582 其他遞延支出													
總計	2,635,452		2,635,452	84,138	83,722	99.51	83,722			-416	-0.49		

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興德國民小學
銀行存款-市庫存款調節表
中華民國107年10月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
7,445,369	7,506,189	-60,820	差額為「其他準備金-其他」。

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國107年10月份

單位:新台幣元

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
6,729	275,418	-268,689	差額為「其他準備金-教育儲蓄戶」