

4-0501559

臺北市政府教育局主管

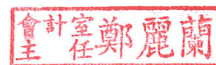
臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興德國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 6 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 6 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、購置固定資產執行情形明細表.....	第 8 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 6 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	5,186,709	5,303,880	-117,171	-2.21	42,552,137	42,514,575	37,562	0.09
勞務收入	43	8,000								
服務收入	431	8,000								
財產收入	45	49,040					400	3,400	-3,000	-88.24
財產處分收入	451	42,240						3,000	-3,000	-100.00
其他財產收入	45Y	6,800					400	400		
政府撥入收入	46	70,911,970	5,186,370	5,183,380	2,990	0.06	42,267,070	42,239,675	27,395	0.06
公庫撥款收入	462	70,911,970	5,183,380	5,183,380			42,239,675	42,239,675		
政府其他撥入收入	46Y		2,990		2,990		27,395		27,395	
教學收入	4S	565,030		120,000	-120,000	-100.00	278,740	270,000	8,740	3.24
學雜費收入	4S1	565,030		120,000	-120,000	-100.00	278,740	270,000	8,740	3.24
其他收入	4Y	28,836	339	500	-161	-32.20	5,927	1,500	4,427	295.13
雜項收入	4YY	28,836	339	500	-161	-32.20	5,927	1,500	4,427	295.13
基金用途	5	74,461,523	4,412,955	5,303,880	-890,925	-16.80	38,908,444	45,413,222	-6,504,778	-14.32
國民教育計畫	53	53,889,903	3,158,694	4,124,562	-965,868	-23.42	30,003,528	34,886,751	-4,883,223	-14.00
學前教育計畫	54	3,423,351	237,198	254,618	-17,420	-6.84	1,804,242	2,072,871	-268,629	-12.96
一般行政管理計畫	5L	13,869,817	898,903	924,700	-25,797	-2.79	6,811,514	8,161,600	-1,350,086	-16.54
建築及設備計畫	5M	3,278,452	118,160		118,160		289,160	292,000	-2,840	-0.97
購置固定資產		3,242,452	118,160		118,160		289,160	292,000	-2,840	-0.97
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,898,647	773,754		773,754		3,643,693	-2,898,647	6,542,340	-225.70
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					12,079,642	1,649,956	10,429,686	632.12

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 6 月份

一、財產處分收入因：報廢財產變賣收入短收3,000元。

二、政府其他撥入收入因：教育部補助27,395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2,990元。

三、學雜費收入因：幼兒園學雜費實際收入較預計超收8,740元。

四、雜項收入因：

數位學生證補卡費1,130元、學生到離校簡訊費864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，較預計超收4,427元。

五、國民教育計畫因：用人費用覈實支用賸餘。

六、學前教育計畫因：用人費用覈實支用賸餘。

七、一般行政管理計畫因：用人費用覈實支用賸餘。

八、建築及設備計畫因：紫外線殺菌燈餘款1,000元、一對一分離式冷氣機餘款1,840元，合計2,840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6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	797,591,025	100.00	負 債	2	785,511,383	98.49
流動資產	11	17,416,536	2.18	流動負債	21	4,730,921	0.59
現金	111	17,296,536	2.17	應付款項	212	4,730,921	0.59
銀行存款	1112	17,216,536	2.16	應付代收款	2123	4,730,921	0.59
銀行存款-市庫存款	1112-1	11,550,144	1.45	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,347,804	0.67	其他負債	22	780,780,462	97.89
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	311,859	0.04	什項負債	221	780,780,462	97.89
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	6,729	0.00	存入保證金	2211	1,048,582	0.13
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	應付退休及離職金	2213	2,441,663	0.31
預付款項	115	120,000	0.02	應付代管資產	2214	777,290,217	97.45
預付費用	1154	120,000	0.02	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	2,771,161	0.35	基金餘額	3	12,079,642	1.51
準備金	124	2,771,161	0.35	基金餘額	31	12,079,642	1.51
				基金餘額	311	12,079,642	1.51
				累積餘額	3111	8,435,949	1.06
				本期賸餘	3112	3,643,693	0.46

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6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	2,441,663	0.31	合計：		797,591,025	
其他準備金	124Y	329,498	0.04				
其他準備金-其他	124Y-2	60,809	0.01				
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	268,689	0.03				
其他資產	13	777,403,328	97.47				
什項資產	131	777,403,328	97.47				
暫付及待結轉帳項	1315	113,111	0.01				
代管資產	1316	777,290,217	97.45				
代管資產-土地改良物	1316-0	317,160	0.04				
代管資產-土地	1316-1	769,574,766	96.49				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	7,398,291	0.93				
合計：		797,591,025					

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 6 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				3,158,694	4,124,562	-965,868	-23.42
		累計數				30,003,528	34,886,751	-4,883,223	-14.00
學前教育計畫		本月數				237,198	254,618	-17,420	-6.84
		累計數				1,804,242	2,072,871	-268,629	-12.96
合 計		本月數				3,395,892	4,379,180	-983,288	-22.45
		累計數				31,807,770	36,959,622	-5,151,852	-13.94

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 6 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		1,859,398	281,182		19,174,986	1,570,238	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	949,908					949,908		
房屋及建築								
機械及設備	11,136,171		865,528	150,466		11,851,233	781,528	受贈781,528元:係應付代收 款購置-2月彩色噴墨海 報機1臺64,543元、360度 環景相機1臺16,985元。補 列財產:88年興建電梯補 列700,000元。
交通及運輸設備	1,665,226		26,050			1,691,276	26,050	受贈26,050元:係應付代收 款購置-2月雙頻無線接收 模組1組15,000元、無線麥 克風喊話器1臺11,050元。

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 6 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	3,588,145		967,820	130,716		4,425,249	762,660	受贈762,660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。
購建中固定資產								
軟體	257,320					257,320		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—臺北市文山區興德國民小學

40501559-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 6 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	85,000	84,000		84,000	99	-1,000	-1		
機械及設備		436,000			436,000	85,000	84,000		84,000	99	-1,000	-1	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	292,000	289,160		289,160	99	-2,840	-1		

※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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 6 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									
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)	2,599,452		2,599,452									
581 遞延修繕房屋建築支	2,599,452		2,599,452									
582 其他遞延支出												
總 計	2,635,452		2,635,452			0.00				0.00		

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6月30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
11,550,144	11,610,953	60,809	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6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」