

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 1 月份

主辦會計人員

施慧端

會計室
主任
施慧端

機關長官 賴延彰

臺北市文山區
興德國民小學
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 1 月份

名 称	頁 次
一、基金來源、用途及餘绌表.....	第 1 頁
二、平衡表.....	第 2-3 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

基金來源、用途及餘純表

中華民國 107 年 1 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	15,304,270	15,296,400	7,870	0.05	15,304,270	15,296,400	7,870	0.05	
勞務收入	43	8,000									
服務收入	431	8,000									
財產收入	45	49,040									
財產處分收入	451	42,240									
其他財產收入	45Y	6,800									
政府撥入收入	46	70,911,970	15,300,805	15,296,400	4,405	0.03	15,300,805	15,296,400	4,405	0.03	
公庫撥款收入	462	70,911,970	15,296,400	15,296,400			15,296,400	15,296,400			
政府其他撥入收入	46Y		4,405		4,405		4,405		4,405		
教學收入	4S	565,030									
學雜費收入	4S1	565,030									
其他收入	4Y	28,836	3,465		3,465		3,465		3,465		
雜項收入	4YY	28,836	3,465		3,465		3,465		3,465		
基金用途	5	74,461,523	12,692,058	15,296,400	-2,604,342	-17.03	12,692,058	15,296,400	-2,604,342	-17.03	
國民教育計畫	53	53,889,903	9,801,247	11,765,467	-1,964,220	-16.69	9,801,247	11,765,467	-1,964,220	-16.69	
學前教育計畫	54	3,423,351	599,586	729,733	-130,147	-17.83	599,586	729,733	-130,147	-17.83	
一般行政管理計畫	5L	13,869,817	2,291,225	2,801,200	-509,975	-18.21	2,291,225	2,801,200	-509,975	-18.21	
建築及設備計畫	5M	3,278,452									
購置固定資產		3,242,452									
其他		36,000									
本期賸餘(短純一)	6	-2,898,647	2,612,212		2,612,212		2,612,212		2,612,212		
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											
期末基金餘額	72	1,649,956					11,048,161	4,548,603	6,499,558	142.89	

※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：一、政府其他撥入收入因：教育部補助106年充實行政人力經費賸餘款4,405元。二、雜項收入因：數位學生證補卡費226元、學生到離校簡訊費432元、午餐供應廠商食物發現塑膠物違約罰款2,000元、收回106年導護費及午餐指導費807元，較預計超收3,465元。三、國民教育計畫因：用人費用覈實支用賸餘。四、學前教育計畫因：用人費用覈實支用賸餘。五、一般行政管理計畫因：用人費用覈實支用賸餘。

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1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	800,125,988	100.00	負債	2	789,077,827	98.62
流動資產	11	13,339,053	1.67	流動負債	21	1,884,106	0.24
現金	111	13,219,053	1.65	應付款項	212	1,884,106	0.24
銀行存款	1112	13,139,053	1.64	應付代收款	2123	1,884,106	0.24
銀行存款-市庫存款	1112-1	10,518,663	1.31	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,395,078	0.30	其他負債	22	787,193,721	98.38
銀行存款-代繳費款	1112-6	214,597	0.03	什項負債	221	787,193,721	98.38
專戶				存入保證金	2211	750,444	0.09
銀行存款-教育儲蓄 戶	1112-8	10,715	0.00	應付退休及離職金	2213	1,621,060	0.20
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	應付代管資產	2214	784,822,217	98.09
預付款項	115	120,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	120,000	0.01	基金餘額	3	11,048,161	1.38
投資、長期應收款項、貸 款及準備金	12	1,950,558	0.24	基金餘額	31	11,048,161	1.38
準備金	124	1,950,558	0.24	基金餘額	311	11,048,161	1.38
				累積餘額	3111	8,435,949	1.05
				本期賸餘	3112	2,612,212	0.33

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1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	1,621,060	0.20	合計：		800,125,988	
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	784,836,377	98.09				
什項資產	131	784,836,377	98.09				
暫付及待結轉帳項	1315	14,160	0.00				
代管資產	1316	784,822,217	98.09				
代管資產-土地改良物	1316-0	317,160	0.04				
代管資產-土地	1316-1	776,406,766	97.04				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	8,098,291	1.01				
合計：		800,125,988					

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

40501559-4

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
		本月數				9,801,247	11,765,467	-1,964,220 -16.69
		累計數				9,801,247	11,765,467	-1,964,220 -16.69
學前教育計畫		本月數				599,586	729,733	-130,147 -17.83
		累計數				599,586	729,733	-130,147 -17.83
合計		本月數				10,400,833	12,495,200	-2,094,367 -16.76
		累計數				10,400,833	12,495,200	-2,094,367 -16.76

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

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								
非理財目的之長期投資	17,596,770					17,596,770		
土地								
土地改良物	949,908					949,908		
房屋及建築								
機械及設備	11,136,171					11,136,171		
交通及運輸設備	1,665,226					1,665,226		
雜項設備	3,588,145					3,588,145		
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，另依規定辦理。
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								
長期債務								

註：

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 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										
機械及設備		436,000			436,000										
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										
雜項設備		207,000			207,000										
購建中固定資產															
總 計		643,000			643,000										

※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 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)				
					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 遲延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,599,452		2,599,452									
581 遲延修繕房屋建築支	2,599,452		2,599,452									
582 其他遯延支出												
總計	2,635,452		2,635,452		0.00				0.00			

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
10,518,663	10,579,472	-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1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
10,715	279,404	-268,689	差額為「其他準備金-教育儲蓄戶」