

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

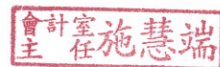
會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 8 月份

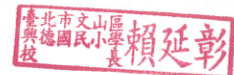
主辦會計人員

施慧端



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 106 年 8 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、固定項目增減情形表.....	第 6-7 頁
五、購建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 106 年 8 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	71,669,298	4,364,903	4,289,332	75,571	1.76	51,579,871	50,850,270	729,601	1.43
勞務收入	43	8,000		1,000	-1,000	-100.00	3,500	3,000	500	16.67
服務收入	431	8,000		1,000	-1,000	-100.00	3,500	3,000	500	16.67
財產收入	45	18,503	1,131		1,131		14,590	6,900	7,690	111.45
財產處分收入	451	11,703	1,131		1,131		13,890	6,000	7,890	131.50
其他財產收入	45Y	6,800					700	900	-200	-22.22
政府撥入收入	46	71,424,905	4,363,300	4,288,332	74,968	1.75	51,266,598	50,718,870	547,728	1.08
公庫撥款收入	462	70,895,711	4,374,482	4,288,332	86,150	2.01	50,805,020	50,718,870	86,150	0.17
政府其他撥入收入	46Y	529,194	-11,182		-11,182		461,578		461,578	
教學收入	4S	214,890					274,758	120,000	154,758	128.97
學雜費收入	4S1	214,890					274,758	120,000	154,758	128.97
其他收入	4Y	3,000	472		472		20,425	1,500	18,925	1,261.67
雜項收入	4YY	3,000	472		472		20,425	1,500	18,925	1,261.67
基金用途	5	74,515,918	4,157,507	4,289,332	-131,825	-3.07	51,757,549	53,696,890	-1,939,341	-3.61
國民教育計畫	53	53,052,640	2,958,214	3,140,565	-182,351	-5.81	39,998,679	41,333,470	-1,334,791	-3.23
學前教育計畫	54	3,365,122	320,263	256,767	63,496	24.73	2,281,639	2,408,200	-126,561	-5.26
一般行政管理計畫	5L	11,998,011	863,678	872,000	-8,322	-0.95	8,293,358	8,630,500	-337,142	-3.91
建築及設備計畫	5M	6,100,145	15,352	20,000	-4,648	-23.24	1,183,873	1,324,720	-140,847	-10.63
購置固定資產		6,064,145	15,352	20,000	-4,648	-23.24	1,147,873	1,288,720	-140,847	-10.93
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-2,846,620	207,396		207,396		-177,678	-2,846,620	2,668,942	-93.76
期初基金餘額	71	5,755,532					7,395,223	5,755,532	1,639,691	28.49
解繳市庫										
期末基金餘額	72	2,908,912					7,217,545	2,908,912	4,308,633	148.12

※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 106 年 8 月份

- 一、服務收入因：教師甄選報名費超收500元。
- 二、財產處分收入因：報廢財產變賣收入超收7,890元。
- 三、其他財產收入因：教職員工停車收入短收200元。
- 四、公庫撥款收入因：教育局補助1. 統籌款-106年度改善運動設施設備經費86,150元。
- 五、政府其他撥入收入因：教育部補助1. 105學年本土語教學支援人員經費賸餘款5,912元。2. 105年8-12月課稅配套調整教師授課節數賸餘款33,770元。3. 105年8-12月充實行政人力經費賸餘款5,015元。4. 106年國小學生游泳課程及體驗活動44,200元。5. 106年1-7月充實行政人力經費326,680元。6. 106年1-6月原住民語支援人員經費15,840元。7. 106年1-6月課稅配套調整教師授課節數經費23,920元。8. 105(2)無力繳交代收代辦費3,741元。9. 106年校園水域安全宣導實施計畫經費2,500元，共計461,578元。
- 六、學雜費收入因：幼兒園學雜費實際收入較預計超收154,758元。
- 七、雜項收入因：數位學生證補卡費904元、學生到離校簡訊費638元、午餐供應廠商米飯有黑虫違約罰款2,000元及湯發現塑膠袋碎片違約罰款2,000元、收回105年工程空污費1,360元及效率獎金13,051元、學生於校園拾得現金472元，較預計超收18,925元。
- 八、建築及設備計畫因：健康中心大型急救箱12,000元、無線網路基地臺2臺17,284元移列經常門。

## 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106年8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	797,573,193	100.00	負債	2	790,355,648	99.10
流動資產	11	10,772,726	1.35	流動負債	21	2,904,346	0.36
現金	111	10,652,726	1.34	應付款項	212	2,904,346	0.36
銀行存款	1112	10,572,726	1.33	應付代收款	2123	2,904,346	0.36
銀行存款-市庫存款	1112-1	6,688,047	0.84	其他負債	22	787,451,302	98.73
銀行存款-保管款	1112-2	3,368,257	0.42	什項負債	221	787,451,302	98.73
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	505,721	0.06	存入保證金	2211	1,102,937	0.14
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	10,701	0.00	應付退休及離職金	2213	1,526,148	0.19
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	應付代管資產	2214	784,822,217	98.40
預付款項	115	120,000	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	120,000	0.02	基金餘額	3	7,217,545	0.90
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,855,646	0.23	基金餘額	31	7,217,545	0.90
準備金	124	1,855,646	0.23	基金餘額	311	7,217,545	0.90
				累積餘額	3111	7,395,223	0.93
				本期短絀	3113	-177,678	-0.02
				合計：		797,573,193	

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106年8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	1,526,148	0.19				
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	784,944,821	98.42				
什項資產	131	784,944,821	98.42				
暫付及待結轉帳項	1315	122,604	0.02				
代管資產	1316	784,822,217	98.40				
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	97.35				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	8,098,291	1.02				
合計：		797,573,193					

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 106 年 8 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			金 額		
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	增減(—) %
國民教育計畫		本月數				2,958,214	3,140,565	-5.81
		累計數				39,998,679	41,333,470	-3.23
學前教育計畫		本月數				320,263	256,767	24.73
		累計數				2,281,639	2,408,200	-5.26
合 計		本月數				3,278,477	3,397,332	-3.50
		累計數				42,280,318	43,741,670	-3.34

## 固定項目增減情形表

中華民國 106 年 8 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	13,476,679	2,079,485	769,047	14,787,117		928,769
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
機械及設備	7,928,206	1,854,718	467,590	9,315,334	應付代收款購置：2月監視攝影機3臺39,375元。教育局撥入實體財產：2月網路交換器1臺10,900元、網路附加儲存系統1臺74,720元。5月網路交換器7臺176,007元。7月精進資訊案平板電腦30臺417,000元、3D列表機2臺40,000元。8月一般性補助款個人電腦5部110,000元。	868,002
交通及運輸設備	1,554,226	78,000		1,632,226		

(一)預算購置機械及設備986,716元：2月微電腦液晶視力檢查儀1臺38,000元。3月個人電腦38部836,000元、桌上型網路附加儲存設備1臺52,716元。6月平板電腦6臺60,000元。

(二)預算購置交通及運輸設備78,000元：3月廣播主機時程控制器1組(含擴大機1臺,麥克風2組)78,000元。

(三)預算購置什項設備50,000元：3月冰溫熱型飲水機2臺50,000元。

(四)預算購置電腦軟體36,000元：3月還原系統套裝軟體30人版1套36,000元。

## 固定項目增減情形表

中華民國 106 年 8 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
什項設備	3,564,251	110,767	301,457	3,373,561	應付代收款購置：7月精進資訊專案刀模機含刀模2組23,000元、幼兒園廚房洗衣機1臺12,386元。8月幼兒園廚房電冰箱1臺25,381元。	60,767
購建中固定資產						
電腦軟體	429,996	36,000		465,996	電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。	
權利						

(一)預算購置機械及設備986,716元：2月微電腦液晶視力檢查儀1臺38,000元。3月個人電腦38部836,000元、桌上型網路附加儲存設備1臺52,716元。6月平板電腦6臺60,000元。

(二)預算購置交通及運輸設備78,000元：3月廣播主機時程控制器1組(含擴大機1臺,麥克風2組)78,000元。

(三)預算購置什項設備50,000元：3月冰溫熱型飲水機2臺50,000元。

(四)預算購置電腦軟體36,000元：3月還原系統套裝軟體30人版1套36,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區興德國民小學

40501559-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 8 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		963,900			963,900										
土地改良物		963,900			963,900										
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		1,065,500			1,065,500	1,004,000	986,716		986,716	98	-17,284	-2			
機械及設備		1,065,500			1,065,500	1,004,000	986,716		986,716	98	-17,284	-2			
購建中固定資產															
交通及運輸設備		89,000			89,000	89,000	78,000		78,000	88	-11,000	-12			
交通及運輸設備		89,000			89,000	89,000	78,000		78,000	88	-11,000	-12			
購建中固定資產															
什項設備		182,000			182,000	122,000	50,000		50,000	41	-72,000	-59			
什項設備		182,000			182,000	122,000	50,000		50,000	41	-72,000	-59	一對一分離式冷氣機2臺6萬元 已交貨安裝中尚未付款。	預計9月份執行完成。	
購建中固定資產															
總計		2,300,400			2,300,400	1,215,000	1,114,716		1,114,716	92	-100,284	-8			

※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 106 年 8 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	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)	3,763,745		3,763,745	73,720	33,157	44.98	33,157			-40,563	-55.02		
581 遞延修繕房屋建築支	2,831,986		2,831,986	38,615	30,661	79	30,661			-7,954	-21	整修工程工管費覈實支用。	預計9月執行完成。
582 其他遞延支出	931,759		931,759	35,105	2,496	7	2,496			-32,609	-93	整修工程工管費覈實支用。	預計9月執行完成。
總計	3,799,745		3,799,745	109,720	69,157	63.03	69,157			-40,563	-36.97		

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 8 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
6,688,047	6,748,856	-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106年8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
10,701	279,390	-268,689	差額為「其他準備金-教育儲蓄戶」