

4-0501559

臺北市政府教育局主管

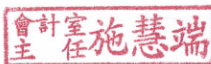
臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興德國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 6 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 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、固定項目增減情形表.....	第 6 頁
五、購建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 8 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 9 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 6 月份

單位：新臺幣元

項 目		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	3,971,206	3,843,734	127,472	3.32	37,772,763	37,131,005	641,758	1.73
勞務收入	43	8,000					2,500	1,000	1,500	150.00
服務收入	431	8,000					2,500	1,000	1,500	150.00
財產收入	45	18,503					3,800	4,900	-1,100	-22.45
財產處分收入	451	11,703					3,100	4,000	-900	-22.50
其他財產收入	45Y	6,800					700	900	-200	-22.22
政府撥入收入	46	71,424,905	3,847,475	3,843,734	3,741	0.10	37,473,865	37,003,605	470,260	1.27
公庫撥款收入	462	70,895,711	3,843,734	3,843,734			37,003,605	37,003,605		
政府其他撥入收入	46Y	529,194	3,741		3,741		470,260		470,260	
教學收入	4S	214,890	123,505		123,505		274,758	120,000	154,758	128.97
學雜費收入	4S1	214,890	123,505		123,505		274,758	120,000	154,758	128.97
其他收入	4Y	3,000	226		226		17,840	1,500	16,340	1,089.33
雜項收入	4YY	3,000	226		226		17,840	1,500	16,340	1,089.33
基金用途	5	74,515,918	3,611,684	3,843,734	-232,050	-6.04	37,761,525	39,977,625	-2,216,100	-5.54
國民教育計畫	53	53,052,640	2,557,465	2,770,534	-213,069	-7.69	28,192,105	29,912,791	-1,720,686	-5.75
學前教育計畫	54	3,365,122	202,980	245,200	-42,220	-17.22	1,773,138	1,901,433	-128,295	-6.75
一般行政管理計畫	5L	11,998,011	785,996	818,000	-32,004	-3.91	6,630,327	6,943,786	-313,459	-4.51
建築及設備計畫	5M	6,100,145	65,243	10,000	55,243	552.43	1,165,955	1,219,615	-53,660	-4.40
購置固定資產		6,064,145	65,243	10,000	55,243	552.43	1,129,955	1,183,615	-53,660	-4.53
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-2,846,620	359,522		359,522		11,238	-2,846,620	2,857,858	-100.39
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					7,406,461	2,908,912	4,497,549	154.61

※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 6 月份

- 一、服務收入因：教師甄選報名費超收1,500元。
- 二、財產處分收入因：報廢財產變賣收入短收900元。
- 三、其他財產收入因：教職員工停車收入短收200元。
- 四、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337,862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。
- 五、學雜費收入因：幼兒園學雜費實際收入較預計超收154,758元。
- 六、雜項收入因：數位學生證補卡費791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、收回105年工程空污費1,360元及效率獎金13,051元，較預計超收16,340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	799,434,865	100.00	負 債	2	792,028,404	99.07
流動資產	11	12,727,861	1.59	流動負債	21	4,511,946	0.56
現金	111	12,607,861	1.58	應付款項	212	4,511,946	0.56
銀行存款	1112	12,527,861	1.57	應付代收款	2123	4,511,946	0.56
銀行存款-市庫存款	1112-1	6,876,963	0.86	其他負債	22	787,516,458	98.51
銀行存款-保管款	1112-2	5,113,826	0.64	什項負債	221	787,516,458	98.51
銀行存款-代繳費款	1112-6	525,521	0.07	存入保證金	2211	1,202,937	0.15
專戶				應付退休及離職金	2213	1,491,304	0.19
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	11,551	0.00	應付代管資產	2214	784,822,217	98.17
戶				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	基金餘額	3	7,406,461	0.93
預付款項	115	120,000	0.02	基金餘額	31	7,406,461	0.93
預付費用	1154	120,000	0.02	基金餘額	311	7,406,461	0.93
投資、長期應收款項、貸	12	1,820,802	0.23	累積餘額	3111	7,395,223	0.93
墊款及準備金				本期賸餘	3112	11,238	0.00
準備金	124	1,820,802	0.23	合計：		799,434,865	

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	1,491,304	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	784,886,202	98.18				
什項資產	131	784,886,202	98.18				
暫付及待結轉帳項	1315	63,985	0.01				
代管資產	1316	784,822,217	98.17				
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	97.12				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	8,098,291	1.01				
合計：		799,434,865					

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 6 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				2,557,465	2,770,534	-7.69
		累計數				28,192,105	29,912,791	-5.75
學前教育計畫		本月數				202,980	245,200	-17.22
		累計數				1,773,138	1,901,433	-6.75
合 計		本月數				2,760,445	3,015,734	-8.47
		累計數				29,965,243	31,814,224	-5.81

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 6 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	1,451,718	248,374	14,680,023		301,002
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	1,287,718	224,874	8,991,050	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	301,002
交通及運輸設備	1,554,226	78,000		1,632,226		
什項設備	3,564,251	50,000	23,500	3,590,751		
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。	

(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

40501559-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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		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	62,000	50,000		50,000	81	-12,000	-19		
什項設備		182,000			182,000	62,000	50,000		50,000	81	-12,000	-19		
購建中固定資產														
總 計		2,300,400			2,300,400	1,155,000	1,114,716		1,114,716	97	-40,284	-3		

※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 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	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	28,615	15,239	53.26	15,239		-13,376	-46.74		
581 遞延修繕房屋建築支出	2,831,986		2,831,986	18,615	15,239	82	15,239		-3,376	-18		
582 其他遞延支出	931,759		931,759	10,000					-10,000	-100	整修工程工管費已執行尚未付款。	預計7月執行完成。
總計	3,799,745		3,799,745	64,615	51,239	79.30	51,239		-13,376	-20.70		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 6 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
6,876,963	6,937,772	-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
11,551	280,240	-268,689	差額為「其他準備金-教育儲蓄戶」