

4-0501447

臺北市政府教育局主管

臺北市地方發展教育基金-臺北市大安區建安國民小學

會 計 月 報

特別收入基金

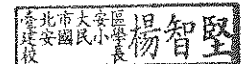
中 華 民 國 106 年 1 月 份

主辦會計人員

莊秀萍



機關長官 楊智堅



臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區建安國民小學
目 錄
中華民國 106 年 1 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 5-5 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 6-6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7-7 頁
六、購建無形資產執行情形明細表.....	第 8-8 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 9-11 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區建安國民小學

40501447-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 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	521,162,267	167,763,548	167,410,399	353,149	0.21	167,763,548	167,410,399	353,149	0.21
勞務收入	43	20,000	2,000		2,000		2,000		2,000	
服務收入	431	20,000	2,000		2,000		2,000		2,000	
財產收入	45	65,667	155,025		155,025		155,025		155,025	
財產處分收入	451	37,667	155,025		155,025		155,025		155,025	
其他財產收入	45Y	28,000								
政府撥入收入	46	518,235,164	167,533,962	167,410,399	123,563	0.07	167,533,962	167,410,399	123,563	0.07
公庫撥款收入	462	518,235,164	167,410,399	167,410,399			167,410,399	167,410,399		
政府其他撥入收入	46Y		123,563		123,563		123,563		123,563	
教學收入	4S	1,908,600								
學雜費收入	4S1	1,908,600								
其他收入	4Y	932,836	72,561		72,561		72,561		72,561	
受贈收入	4YO	34,328	308		308		308		308	
雜項收入	4YY	898,508	72,253		72,253		72,253		72,253	
基金用途	5	529,320,735	84,084,720	167,410,399	-83,325,679	-49.77	84,084,720	167,410,399	-83,325,679	-49.77
國民教育計畫	53	254,807,990	78,141,594	80,644,210	-2,502,616	-3.10	78,141,594	80,644,210	-2,502,616	-3.10
學前教育計畫	54	13,993,996	2,527,757	3,107,921	-580,164	-18.67	2,527,757	3,107,921	-580,164	-18.67
一般行政管理計畫	5L	19,371,292	3,415,369	5,148,712	-1,733,343	-33.67	3,415,369	5,148,712	-1,733,343	-33.67
建築及設備計畫	5M	241,147,457		78,509,556	-78,509,556	-100.00		78,509,556	-78,509,556	-100.00
購置固定資產		241,111,457		78,509,556	-78,509,556	-100.00		78,509,556	-78,509,556	-100.00
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-8,158,468	83,678,828		83,678,828		83,678,828		83,678,828	
期初基金餘額	71	38,891,397					36,363,342	38,891,397	-2,528,055	-6.50
解繳市庫										
期末基金餘額	72	30,732,929					120,042,170	38,891,397	81,150,773	208.66

※本年度奉准先行辦理數合配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：另紙說明。

基金來源、用途及餘絀表落後說明：

基金來源：

- 一、服務收入：實際數較預算數增加 2,000 元，係因覈實認列。
- 二、財產處分收入：實際數較預算數增加 155,025 元，係因變賣藝術大樓廢料收入覈實認列
- 三、政府其他撥入收入：實際數較預算數增加 123,563 元，係因收到下列款項：
 1. RA5310 105 年 8-12 月國小特教教師調整授課節數鐘點費 106 年支用 86,840 元。
 2. RA5317 本土語教學支援人員及專案增置員額經費 106 年支用 36,723 元。
- 四、受贈收入：實際數較預算數增加 308 元，係因學校實習儲金交通費覈實認列。
- 五、雜項收入：實際數較預算數增加 72,253 元，係因收到下列款項覈實認列：
 1. 呂裕美 10512-10601 宿舍使用費及房屋津貼 2,148 元。
 2. 影印卡加值收入 600 元。
 3. 學生簡訊服務收入 6,612 元。
 4. 105 年 12 月數位學生證補卡費 689 元。
 5. 鼎漢營造工程違約罰款 62,204 元。

基金用途：

- 一、國民小學教育：主係用人費用覈實支用。
- 二、學前教育：主係用人費用覈實支用。
- 三、行政管理及推展：主係用人費用覈實支用。
- 四、購置固定資產：實際數較預算數減少 78,509,556 元，主係因委託新工處藝術教學綜合大樓新建工程估驗計價中，另向教育局借支款項尚未清償，上述事由擬於 2 月份付款。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大安區建安國民小學

平衡表

中華民國106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	8,903,974,889	100.00	負債	2	8,783,932,719	98.65
流動資產	11	128,495,912	1.44	流動負債	21	11,216,605	0.13
現金	111	126,311,141	1.42	應付款項	212	11,216,605	0.13
銀行存款	1112	126,161,141	1.42	應付代收款	2123	10,999,005	0.12
銀行存款-市庫存款	1112-1	111,636,014	1.25	應付費用	2125	3,600	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	13,083,260	0.15	應付工程款	2129	214,000	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,388,348	0.02	其他負債	22	8,772,716,114	98.53
銀行存款-薪津專戶	1112-7	0	0.00	什項負債	221	8,772,716,114	98.53
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	53,519	0.00	存入保證金	2211	3,570,550	0.04
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付退休及離職金	2213	4,136,381	0.05
預付款項	115	2,184,771	0.02	應付代管資產	2214	8,764,991,183	98.44
預付費用	1154	2,184,771	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	18,000	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	10,443,366	0.12	基金餘額	3	120,042,170	1.35
				基金餘額	31	120,042,170	1.35
				基金餘額	311	120,042,170	1.35
				累積餘額	3111	36,363,342	0.41
信託代理與保證資產		300,000		信託代理與保證負債		300,000	
保證品		300,000		應付保證品		300,000	

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 — 臺北市大安區建安國民小學

平衡表

中華民國106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		
準備金	124	10,443,366	0.12	本期賸餘	3112	83,678,828	0.94
退休及離職準備金	1241	4,136,381	0.05	合計：		8,903,974,889	
其他準備金	124Y	6,306,985	0.07				
其他準備金-其他	124Y-2	4,415,148	0.05				
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	1,891,837	0.02				
其他資產	13	8,765,035,611	98.44				
什項資產	131	8,765,035,611	98.44				
暫付及待結轉帳項	1315	44,428	0.00				
代管資產	1316	8,764,991,183	98.44				
代管資產-土地改良物	1316-0	3,532,900	0.04				
代管資產-土地	1316-1	8,727,230,869	98.01				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	34,227,414	0.38				
合計：		8,903,974,889					

信託代理與保證資產 300,000

保證品 300,000

信託代理與保證負債

應付保證品

300,000

300,000

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—臺北市大安區建安國民小學

40501447-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 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			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				78,141,594	80,644,210	-3.10
		累計數				78,141,594	80,644,210	-3.10
學前教育計畫		本月數				2,527,757	3,107,921	-18.67
		累計數				2,527,757	3,107,921	-18.67
合 計		本月數				80,669,351	83,752,131	-3.68
		累計數				80,669,351	83,752,131	-3.68

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 1 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	72,184,009	136,400		72,320,409		136,400
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,101,165			3,101,165		
房屋及建築						
機械及設備	28,839,188	136,400		28,975,588	1. 教育局補助身心障礙教學輔具桌上主機2臺36,400元。2. 依來文撥入心臟電擊器1個100,000元。	136,400
交通及運輸設備	3,127,301			3,127,301		
什項設備	14,439,940			14,439,940		
購建中固定資產	22,552,764			22,552,764	藝術教學綜合大樓工程。	
電腦軟體	123,651			123,651	電腦軟體不入財產系統，另依規定辦理。	
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學

40501447-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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(-)				
							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		235,000,000			235,000,000	78,509,556						-78,509,556	-100	委託新工處藝術教學綜合大樓 新建工程估驗計價中，另向教 育局借支款項尚未清償。	預計2月份付款。
房屋及建築		235,000,000			235,000,000	78,509,556						-78,509,556	-100		
購建中固定資產															
機械及設備		1,757,000			1,757,000										
機械及設備		1,757,000			1,757,000										
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															
什項設備		585,202			585,202										
什項設備		585,202			585,202										
購建中固定資產															
總計		237,342,202			237,342,202	78,509,556						-78,509,556	-100		

※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 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(-)				
					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)	3,769,255		3,769,255										
581 遞延修繕房屋建築費	3,769,255		3,769,255										
582 其他遞延支出													
總 計	3,805,255		3,805,255			0.00					0.00		