

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 3 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 3 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 3 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	28,449,453	29,392,525	-943,072	-3.21	221,627,453	222,180,246	-552,793	-0.25
勞務收入	43	20,000					2,000		2,000	
服務收入	431	20,000					2,000		2,000	
財產收入	45	65,667	12,600	14,000	-1,400	-10.00	167,625	14,000	153,625	1,097.32
財產處分收入	451	37,667					155,025		155,025	
其他財產收入	45Y	28,000	12,600	14,000	-1,400	-10.00	12,600	14,000	-1,400	-10.00
政府撥入收入	46	518,235,164	28,424,225	28,424,225			221,335,509	221,211,946	123,563	0.06
公庫撥款收入	462	518,235,164	28,424,225	28,424,225			221,211,946	221,211,946		
政府其他撥入收入	46Y						123,563		123,563	
教學收入	4S	1,908,600		954,300	-954,300	-100.00		954,300	-954,300	-100.00
學雜費收入	4S1	1,908,600		954,300	-954,300	-100.00		954,300	-954,300	-100.00
其他收入	4Y	932,836	12,628		12,628		122,319		122,319	
受贈收入	4YO	34,328	308		308		616		616	
雜項收入	4YY	898,508	12,320		12,320		121,703		121,703	
基金用途	5	529,320,735	14,256,853	37,550,993	-23,294,140	-62.03	113,863,515	230,338,714	-116,475,199	-50.57
國民教育計畫	53	254,807,990	12,123,481	13,523,804	-1,400,323	-10.35	103,840,778	105,245,607	-1,404,829	-1.33
學前教育計畫	54	13,993,996	944,194	960,750	-16,556	-1.72	4,276,498	5,019,969	-743,471	-14.81
一般行政管理計畫	5L	19,371,292	1,189,178	1,389,623	-200,445	-14.42	5,746,239	7,961,068	-2,214,829	-27.82
建築及設備計畫	5M	241,147,457		21,676,816	-21,676,816	-100.00		112,112,070	-112,112,070	-100.00
購置固定資產		241,111,457		21,676,816	-21,676,816	-100.00		112,112,070	-112,112,070	-100.00
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-8,158,468	14,192,600	-8,158,468	22,351,068	-273.96	107,763,938	-8,158,468	115,922,406	-1,420.88
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					144,127,280	30,732,929	113,394,351	368.97

※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：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、其他財產收入：實際數較預算數減少 1,400 元，係校內教職員停車收入覈實認列。
- 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、學雜費收入：實際數較預算數減少 954,300 元，係幼兒園學雜費核實認列。
- 五、受贈收入：實際數較預算數增加 616 元，係因學校實習儲金交通費覈實認列。
- 六、雜項收入：實際數較預算數增加 121,703 元，係因收到下列款項覈實認列：
  1. 呂裕美 10512-10602 宿舍使用費及房屋津貼 4,296 元。
  2. 影印卡加值收入 1,600 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 2,616 元。
  5. 鼎漢營造工程違約罰款 62,204 元。
  6. 遠碩營造分攤電費 38,675 元。
  7. 105 年以前中華電信電子領標款 5,700 元。

基金用途：

- 一、學前教育：主係用人費用覈實支用。
- 二、行政管理及推展：主係用人費用覈實支用。
- 三、購置固定資產：實際數較預算數減少 112,112,070 元，主係因藝術教學綜合大樓新建工程估驗計價中，及向教育局借支款項未清償。

## 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3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	8,732,145,674	100.00	負債	2	8,588,018,394	98.35
流動資產	11	157,776,691	1.81	流動負債	21	16,369,970	0.19
現金	111	95,453,033	1.09	應付款項	212	16,369,970	0.19
銀行存款	1112	95,303,033	1.09	應付代收款	2123	16,369,970	0.19
銀行存款-市庫存款	1112-1	75,364,329	0.86	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	18,130,290	0.21	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,754,895	0.02	其他負債	22	8,571,648,424	98.16
銀行存款-薪津專戶	1112-7	0	0.00	什項負債	221	8,571,648,424	98.16
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	53,519	0.00	存入保證金	2211	3,643,550	0.04
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付退休及離職金	2213	4,203,730	0.05
預付款項	115	62,323,658	0.71	應付代管資產	2214	8,563,783,144	98.07
預付費用	1154	62,323,658	0.71	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	10,511,023	0.12	基金餘額	3	144,127,280	1.65
				基金餘額	31	144,127,280	1.65
				基金餘額	311	144,127,280	1.65
				累積餘額	3111	36,363,342	0.42
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3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	10,511,023	0.12	本期賸餘	3112	107,763,938	1.23
退休及離職準備金	1241	4,203,730	0.05	合計：		8,732,145,674	
其他準備金	124Y	6,307,293	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	1,892,145	0.02				
其他資產	13	8,563,857,960	98.07				
什項資產	131	8,563,857,960	98.07				
暫付及待結轉帳項	1315	74,816	0.00				
代管資產	1316	8,563,783,144	98.07				
代管資產-土地改良物	1316-0	3,532,900	0.04				
代管資產-土地	1316-1	8,526,022,830	97.64				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	34,227,414	0.39				
合計：		8,732,145,674					

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

40501447-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 3 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				12,123,481	13,523,804	-10.35
		累計數				103,840,778	105,245,607	-1.33
學前教育計畫		本月數				944,194	960,750	-1.72
		累計數				4,276,498	5,019,969	-14.81
合 計		本月數				13,067,675	14,484,554	-9.78
		累計數				108,117,276	110,265,576	-1.95

## 固定項目增減情形表

中華民國 106 年 3 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	232,520	2,406,739	70,009,790		232,520
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	222,020	2,201,857	26,859,351	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。3. 補列教育局撥入資料儲存收集器1臺74,720元、網路交換器1臺10,900元。	222,020
交通及運輸設備	3,127,301		80,800	3,046,501		
什項設備	14,439,940	10,500	124,082	14,326,358	1. 課後社團行政費購買羽毛球柱1件10,500元。	10,500
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	電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。	



固定項目增減情形表

中華民國 106 年 3 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)
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

40501447-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 3 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	1,950,236	235,000,000			236,950,236	112,112,070						-112,112,070	-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。	洽請新工處儘速移回憑證。		
房屋及建築	1,950,236	235,000,000			236,950,236	112,112,070						-112,112,070	-100				
購建中固定資產																	
機械及設備	326,000	1,757,000			2,083,000												
機械及設備	326,000	1,757,000			2,083,000												
購建中固定資產																	
交通及運輸設備	264,000				264,000												
交通及運輸設備	264,000				264,000												
購建中固定資產																	
什項設備	1,815,000	585,202			2,400,202												
什項設備	1,815,000	585,202			2,400,202												
購建中固定資產																	
總計	4,355,236	237,342,202			241,697,438	112,112,070						-112,112,070	-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。