

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 107 年 1 月 份

主辦會計人員 李媛媛



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 107 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 - 5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、固定項目明細表.....	第 7 頁
五、購置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 10-12 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 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	354,842,753	60,716,287	60,556,000	160,287	0.26	60,716,287	60,556,000	160,287	0.26
勞務收入	43	20,000	406		406		406		406	
服務收入	431	20,000	406		406		406		406	
財產收入	45	65,667								
財產處分收入	451	37,667								
其他財產收入	45Y	28,000								
政府撥入收入	46	350,812,812	60,701,923	60,556,000	145,923	0.24	60,701,923	60,556,000	145,923	0.24
公庫撥款收入	462	350,812,812	60,556,000	60,556,000			60,556,000	60,556,000		
政府其他撥入收入	46Y		145,923		145,923		145,923		145,923	
教學收入	4S	2,945,300								
學雜費收入	4S1	2,945,300								
其他收入	4Y	998,974	13,958		13,958		13,958		13,958	
受贈收入	4YO	34,328	6,728		6,728		6,728		6,728	
雜項收入	4YY	964,646	7,230		7,230		7,230		7,230	
基金用途	5	359,474,917	37,087,616	60,556,000	-23,468,384	-38.75	37,087,616	60,556,000	-23,468,384	-38.75
國民教育計畫	53	265,177,195	33,931,787	52,765,000	-18,833,213	-35.69	33,931,787	52,765,000	-18,833,213	-35.69
學前教育計畫	54	14,035,030	1,449,295	2,905,000	-1,455,705	-50.11	1,449,295	2,905,000	-1,455,705	-50.11
一般行政管理計畫	5L	19,420,589	1,706,534	4,886,000	-3,179,466	-65.07	1,706,534	4,886,000	-3,179,466	-65.07
建築及設備計畫	5M	60,842,103								
購置固定資產		60,806,103								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-4,632,164	23,628,671		23,628,671		23,628,671		23,628,671	
期初基金餘額	71	28,204,874					143,779,408	28,204,874	115,574,534	409.77
解繳市庫										
期末基金餘額	72	23,572,710					167,408,079	28,204,874	139,203,205	493.54

※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：

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區建安國民小學

40501447-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 1 月份

基金來源：

- 一、服務收入：實際數較預算數增加406元，係因中華電信土地使用費覈實認列。
- 二、政府其他撥入收入：實際數較預算數增加145,923元，係因收到下列款項：
 1. RA6313 106學年國小特教教師調整授課節數鐘點費第一期款撥款轉至107年使用109,200元。
 2. RA5317 本土語教學支援人員及專案增置員額經費轉至107年使用36,723元。
- 三、受贈收入：實際數較預算數增加6,728元，係因收到下列款項：
 1. 江阿嬌捐仁愛基金1,000元。
 2. 106年12月聖誕市集義賣收入捐仁愛基金5,420元。
 3. 實習儲金交通費捐仁愛基金308元。
- 四、雜項收入：實際數較預算數增加7,230元，係因收到下列款項覈實認列：
 1. 呂裕美10612月宿舍使用費及房屋津貼1,074元。
 2. 學生簡訊服務收入6,156元。

基金用途：

- 一、國民小學教育計畫：主係用人費用覈實支用賸餘。
- 二、學前教育計畫：主係用人費用覈實支用賸餘。
- 三、行政管理及推展計畫：主係用人費用覈實支用。

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	8,761,702,705	100.00	負債	2	8,594,294,626	98.09
流動資產	11	188,936,725	2.16	流動負債	21	23,250,769	0.27
現金	111	169,651,109	1.94	應付款項	212	23,250,769	0.27
銀行存款	1112	169,501,109	1.93	應付代收款	2123	23,240,749	0.27
銀行存款-市庫存款	1112-1	143,367,292	1.64	應付費用	2125	10,020	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	12,117,489	0.14	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	487,559	0.01	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-薪津專戶	1112-7	13,475,244	0.15	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	53,525	0.00	其他負債	22	8,571,043,857	97.82
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	8,571,043,857	97.82
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	2,893,068	0.03
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	4,367,645	0.05
預付款項	115	19,285,616	0.22	應付代管資產	2214	8,563,783,144	97.74
預付費用	1154	19,285,616	0.22	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

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(包括或有負債)及或有資產計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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	8,982,836	0.10	基金餘額	3	167,408,079	1.91
準備金	124	8,982,836	0.10	基金餘額	31	167,408,079	1.91
退休及離職準備金	1241	4,367,645	0.05	基金餘額	311	167,408,079	1.91
其他準備金	124Y	4,615,191	0.05	累積餘額	3111	143,779,408	1.64
其他準備金-其他	124Y-2	2,694,172	0.03	本期賸餘	3112	23,628,671	0.27
其他準備金-仁愛基 金	124Y-3	1,921,019	0.02	合計：		8,761,702,705	
其他資產	13	8,563,783,144	97.74				
什項資產	131	8,563,783,144	97.74				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	8,563,783,144	97.74				
代管資產-土地改良 物	1316-0	3,532,900	0.04				
代管資產-土地	1316-1	8,504,113,830	97.06				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	34,227,414	0.39				
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(包括或有負債)及或有資產計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		
代管資產-其他政府	1316-3	21,909,000	0.25				
合計：		8,761,702,705					

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(包括或有負債)及或有資產計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

40501447-6

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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				33,931,787	52,765,000	-18,833,213	-35.69
		累計數				33,931,787	52,765,000	-18,833,213	-35.69
學前教育計畫		本月數				1,449,295	2,905,000	-1,455,705	-50.11
		累計數				1,449,295	2,905,000	-1,455,705	-50.11
合 計		本月數				35,381,082	55,670,000	-20,288,918	-36.44
		累計數				35,381,082	55,670,000	-20,288,918	-36.44

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

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	185,195,188					185,195,188		
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	27,783,241					27,783,241		
交通及運輸設備	2,797,417					2,797,417		
雜項設備	15,987,417					15,987,417		
購建中固定資產	135,410,497					135,410,497		藝術教學綜合大樓工程。
軟體	115,451					115,451		電腦軟體不入財產系統，另依規定辦理。
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								
長期債務								

註：

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 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(-)			
							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		50,000,000			50,000,000									
房屋及建築		50,000,000			50,000,000									
購建中固定資產														
機械及設備		1,465,000			1,465,000									
機械及設備		1,465,000			1,465,000									
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		876,050			876,050									
雜項設備		876,050			876,050									
購建中固定資產														
總計		52,341,050			52,341,050									

因保留數審核及分配作業尚未完成，致「以前年度保留數」一欄尚無轉入數。

*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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學

40501447-9

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(-)				
					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)	8,465,053		8,465,053										
581 遞延修繕房屋建築費	8,465,053		8,465,053										
582 其他遞延支出													
總 計	8,501,053		8,501,053			0.00					0.00		

編製日期：107年2月1日

製表人員：李媛媛

電話：27077719#150