

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 2 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 2 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 2 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	32,662,430	31,691,000	971,430	3.07	93,378,717	92,247,000	1,131,717	1.23
勞務收入	43	20,000	94		94		500		500	
服務收入	431	20,000	94		94		500		500	
財產收入	45	65,667	406		406		406		406	
財產處分收入	451	37,667								
其他財產收入	45Y	28,000	406		406		406		406	
政府撥入收入	46	350,812,812	32,660,856	31,691,000	969,856	3.06	93,362,779	92,247,000	1,115,779	1.21
公庫撥款收入	462	350,812,812	32,660,856	31,691,000	969,856	3.06	93,216,856	92,247,000	969,856	1.05
政府其他撥入收入	46Y						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	1,074		1,074		15,032		15,032	
受贈收入	4YO	34,328					6,728		6,728	
雜項收入	4YY	964,646	1,074		1,074		8,304		8,304	
基金用途	5	359,474,917	40,381,885	31,691,000	8,690,885	27.42	77,469,501	92,247,000	-14,777,499	-16.02
國民教育計畫	53	265,177,195	32,066,131	19,518,000	12,548,131	64.29	65,997,918	72,283,000	-6,285,082	-8.70
學前教育計畫	54	14,035,030	1,809,618	904,000	905,618	100.18	3,258,913	3,809,000	-550,087	-14.44
一般行政管理計畫	5L	19,420,589	2,401,099	1,259,000	1,142,099	90.71	4,107,633	6,145,000	-2,037,367	-33.15
建築及設備計畫	5M	60,842,103	4,105,037	10,010,000	-5,904,963	-58.99	4,105,037	10,010,000	-5,904,963	-58.99
購置固定資產		60,806,103	4,105,037	10,010,000	-5,904,963	-58.99	4,105,037	10,010,000	-5,904,963	-58.99
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-4,632,164	-7,719,455		-7,719,455		15,909,216		15,909,216	
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	72									
期末基金餘額	73	23,572,710					159,688,624	28,204,874	131,483,750	466.17

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 2 月份

基金來源：

- 一、服務收入：實際數較預算數增加500元，係教師甄選報名收入覈實認列。
- 二、其他財產收入：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。
- 三、公庫撥款收入：實際數較預算數增加969,856元，係因收到下列款項：
 1. 106年度普通教室置物櫃整修工程(統籌款)969,856元。
- 四、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。
- 五、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。
- 六、雜項收入：實際數較預算數增加8,304元，係因收到下列款項覈實認列：
 1. 呂裕美106年12月~107年1月宿舍使用費及房屋津貼2,148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騰餘。
- 二、學前教育計畫：主係用人費用覈實支用騰餘。
- 三、行政管理及推展計畫：主係用人費用覈實支用騰餘。
- 四、建築及設備計畫：主係藝術教學綜合大樓估驗計價中。

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2月28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	8,606,373,775	100.00	負債	2	8,446,685,151	98.14
流動資產	11	183,994,776	2.14	流動負債	21	26,112,241	0.30
現金	111	167,938,337	1.95	應付款項	212	26,112,241	0.30
銀行存款	1112	167,788,337	1.95	應付代收款	2123	26,102,221	0.30
銀行存款-市庫存款	1112-1	138,877,014	1.61	應付費用	2125	10,020	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	14,142,854	0.16	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	836,182	0.01	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-薪津專戶	1112-7	13,878,762	0.16	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	8,420,572,910	97.84
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	8,420,572,910	97.84
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	2,848,068	0.03
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	4,396,344	0.05
預付款項	115	16,056,439	0.19	應付代管資產	2214	8,413,328,498	97.76
預付費用	1154	16,056,439	0.19	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2月28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	9,011,535	0.10	基金餘額	3	159,688,624	1.86
準備金	124	9,011,535	0.10	基金餘額	31	159,688,624	1.86
退休及離職準備金	1241	4,396,344	0.05	基金餘額	311	159,688,624	1.86
其他準備金	124Y	4,615,191	0.05	累積餘額	3111	143,779,408	1.67
其他準備金-其他	124Y-2	2,694,172	0.03	本期賸餘	3112	15,909,216	0.18
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	1,921,019	0.02	合計：		8,606,373,775	
其他資產	13	8,413,367,464	97.76				
什項資產	131	8,413,367,464	97.76				
暫付及待結轉帳項	1315	38,966	0.00				
代管資產	1316	8,413,328,498	97.76				
代管資產-土地改良物	1316-0	3,532,900	0.04				
代管資產-土地	1316-1	8,354,664,184	97.08				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	34,227,414	0.40				
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2月28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	20,904,000	0.24				
合計：		8,606,373,775					

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 2 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				32,066,131	19,518,000	12,548,131	64.29
		累計數				65,997,918	72,283,000	-6,285,082	-8.70
學前教育計畫		本月數				1,809,618	904,000	905,618	100.18
		累計數				3,258,913	3,809,000	-550,087	-14.44
合 計		本月數				33,875,749	20,422,000	13,453,749	65.88
		累計數				69,256,831	76,092,000	-6,835,169	-8.98

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 2 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		4,104,188			189,299,376		
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		4,104,188			139,514,685		
軟體	115,451					115,451		
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 2 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	124,092,503	50,000,000			174,092,503	10,010,000	4,104,188		4,104,188	41	-5,905,812	-59	委託新工處藝術教學綜合大樓 新建工程估驗計價中。	洽請新工處盡速移回憑證。
房屋及建築	124,092,503	50,000,000			174,092,503	10,010,000					-10,010,000	-100		
購建中固定資產							4,104,188		4,104,188		4,104,188			
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	124,092,503	52,341,050			176,433,553	10,010,000	4,104,188		4,104,188	41	-5,905,812	-59		

※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 2 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)	應付未付款 (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		849		849			849			
581 遞延修繕房屋建築費	8,465,053		8,465,053		849		849			849			
582 其他遞延支出													
總 計	8,501,053		8,501,053		849	0.00	849			849	0.00		

1.係因執行106年普通班教室置物櫃統籌款整修工程849元。

編製日期：107 年 3 月 1 日

製表人員：李媛媛

電話：27077719#150