

4-0501447

臺北市府教育局主管

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 3 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 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 - 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 - 8 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 9 - 10 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 1 1 頁
七、差額解釋表等(附錄)	第 12-13 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 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	354,842,753	24,778,622	24,619,400	159,222	0.65	118,157,339	116,866,400	1,290,939	1.10
勞務收入	43	20,000					500		500	
服務收入	431	20,000					500		500	
財產收入	45	65,667	12,000		12,000		12,406		12,406	
財產處分收入	451	37,667								
其他財產收入	45Y	28,000	12,000		12,000		12,406		12,406	
政府撥入收入	46	350,812,812	24,629,400	24,619,400	10,000	0.04	117,992,179	116,866,400	1,125,779	0.96
公庫撥款收入	462	350,812,812	24,619,400	24,619,400			117,836,256	116,866,400	969,856	0.83
政府其他撥入收入	46Y		10,000		10,000		155,923		155,923	
教學收入	4S	2,945,300								
學雜費收入	4S1	2,945,300								
其他收入	4Y	998,974	137,222		137,222		152,254		152,254	
受贈收入	4YO	34,328	308		308		7,036		7,036	
雜項收入	4YY	964,646	136,914		136,914		145,218		145,218	
基金用途	5	359,474,917	35,639,296	24,619,400	11,019,896	44.76	113,108,797	116,866,400	-3,757,603	-3.22
國民教育計畫	53	265,177,195	21,221,604	22,182,000	-960,396	-4.33	87,219,522	94,465,000	-7,245,478	-7.67
學前教育計畫	54	14,035,030	887,820	1,003,000	-115,180	-11.48	4,146,733	4,812,000	-665,267	-13.83
一般行政管理計畫	5L	19,420,589	1,261,393	1,372,000	-110,607	-8.06	5,369,026	7,517,000	-2,147,974	-28.57
建築及設備計畫	5M	60,842,103	12,268,479	62,400	12,206,079	19,561.02	16,373,516	10,072,400	6,301,116	62.56
購置固定資產		60,806,103	12,268,479	62,400	12,206,079	19,561.02	16,373,516	10,072,400	6,301,116	62.56
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-4,632,164	-10,860,674		-10,860,674		5,048,542		5,048,542	
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					148,827,950	28,204,874	120,623,076	427.67

※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

40501447-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 3 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12,406元，主係因校內教職員停車場收入覈實認列。
- 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155,923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。
 3. RA6730 106學年度健康促進學校實施計畫10,000元。
- 五、受贈收入：實際數較預算數增加7,036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616元。
- 六、雜項收入：實際數較預算數增加145,218元，係因收到下列款項覈實認列：
 1. 呂裕美106年12月~107年3月宿舍使用費及房屋津貼5,238元。
 2. 學生簡訊服務收入6,156元。
 3. 數位學生證補卡收入5,963元。
 4. 收回106年清寒學生午餐補助款5,665元。
 5. 收回106年有機蔬菜或有機米補助款212元。
 6. 午餐罰款收入10,000元。
 7. 代收代辦膳餘款繳庫61,984元。
 8. 新工處繳入藝術教學綜合大樓新建工程廠商罰款收入50,000元。

基金用途：

- 一、國民小學教育計畫：主係因用人費用覈實支用賸餘。
- 二、學前教育計畫：主係因用人費用覈實支用賸餘。
- 三、行政管理及推展計畫：主係因用人費用覈實支用賸餘。
- 四、建築及設備計畫：主係因藝術教學綜合大樓施工執行落後。

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	8,597,063,738	100.00	負債	2	8,448,235,788	98.27
流動資產	11	174,410,971	2.03	流動負債	21	27,837,781	0.32
現金	111	91,294,848	1.06	應付款項	212	27,837,781	0.32
銀行存款	1112	91,144,848	1.06	應付代收款	2123	27,837,781	0.32
銀行存款-市庫存款	1112-1	60,884,344	0.71	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	15,460,399	0.18	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	940,349	0.01	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-薪津專戶	1112-7	13,806,231	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	8,420,398,007	97.95
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	8,420,398,007	97.95
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	2,535,068	0.03
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	4,534,441	0.05
預付款項	115	83,116,123	0.97	應付代管資產	2214	8,413,328,498	97.86
預付費用	1154	83,116,123	0.97	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		
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	9,211,924	0.11	基金餘額	3	148,827,950	1.73
準備金	124	9,211,924	0.11	基金餘額	31	148,827,950	1.73
退休及離職準備金	1241	4,534,441	0.05	基金餘額	311	148,827,950	1.73
其他準備金	124Y	4,677,483	0.05	累積餘額	3111	143,779,408	1.67
其他準備金-其他	124Y-2	2,756,156	0.03	本期賸餘	3112	5,048,542	0.06
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	1,921,327	0.02	合計：		8,597,063,738	
其他資產	13	8,413,440,843	97.86				
什項資產	131	8,413,440,843	97.86				
暫付及待結轉帳項	1315	112,345	0.00				
代管資產	1316	8,413,328,498	97.86				
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	97.18				
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		
代管資產-其他政府	1316-3	20,904,000	0.24				
合計：		8,597,063,738					

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 3 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				21,221,604	22,182,000	-960,396	-4.33
		累計數				87,219,522	94,465,000	-7,245,478	-7.67
學前教育計畫		本月數				887,820	1,003,000	-115,180	-11.48
		累計數				4,146,733	4,812,000	-665,267	-13.83
合 計		本月數				22,109,424	23,185,000	-1,075,576	-4.64
		累計數				91,366,255	99,277,000	-7,910,745	-7.97

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 3 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		16,446,687			201,641,875	74,350	
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		74,350			27,857,591	74,350	增加數(4)受 贈74,350元：1.課後社 團購置相 機1架32,350元、2.課後 照顧班購置網路交換 器3臺42,000元。
交通及運輸設備	2,797,417					2,797,417		
雜項設備	15,987,417		28,000			16,015,417		增加數(1)增 置28,000元：1.數位相 機1臺28,000元。
購建中固定資產	135,410,497		16,344,337			151,754,834		
軟體	115,451					115,451		
權利								

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

固定項目明細表

中華民國 107 年 3 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				
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

40501447-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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(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														
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	99,749,491	16,344,337		16,344,337	16	-83,405,154	-84		
房屋及建築	124,092,503	50,000,000			174,092,503	99,749,491					-99,749,491	-100		
購建中固定資產							16,344,337		16,344,337		16,344,337		辦理藝術教學綜合大樓新建工程:本案委託新工處代辦,土建工程第25次計價刻正由新建工程處陳核中。	該處將加速憑證移回進度,俾提升預算執行成效。
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	51,400	28,000		28,000	54	-23,400	-46		
雜項設備		876,050			876,050	51,400	28,000		28,000	54	-23,400	-46	新購人像試鏡柔光燈組尚未請購。	請教務處儘速提出請購執行。
購建中固定資產														

※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

40501447-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
總計	124,092,503	52,341,050			176,433,553	99,800,891	16,372,337		16,372,337	16	-83,428,554	-84		

※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 107 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 (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		1,179		1,179			1,179			
581 遞延修繕房屋建築費	8,465,053		8,465,053		1,179		1,179			1,179			
582 其他遞延支出													
總計	8,501,053		8,501,053		1,179	0.00	1,179			1,179	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。2.係因執行106年灑水降溫及教室通風改善工程330元。

編製日期：107年4月2日

製表人員：李媛媛

電話：27077719#150