

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 4 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 次

中華民國 107 年 4 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 4 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	18,946,788	19,039,836	-93,048	-0.49	137,104,127	135,906,236	1,197,891	0.88
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		15,000	-15,000	-100.00	12,406	15,000	-2,594	-17.29
財產處分收入	451	37,667		10,000	-10,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
其他財產收入	45Y	28,000		5,000	-5,000	-100.00	12,406	5,000	7,406	148.12
政府撥入收入	46	350,812,812	18,908,836	18,908,836			136,901,015	135,775,236	1,125,779	0.83
公庫撥款收入	462	350,812,812	18,908,836	18,908,836			136,745,092	135,775,236	969,856	0.71
政府其他撥入收入	46Y						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	37,952	116,000	-78,048	-67.28	190,206	116,000	74,206	63.97
受贈收入	4YO	34,328		4,000	-4,000	-100.00	7,036	4,000	3,036	75.90
雜項收入	4YY	964,646	37,952	112,000	-74,048	-66.11	183,170	112,000	71,170	63.54
基金用途	5	359,474,917	32,466,402	23,672,000	8,794,402	37.15	145,575,199	140,538,400	5,036,799	3.58
國民教育計畫	53	265,177,195	21,302,857	21,025,000	277,857	1.32	108,522,379	115,490,000	-6,967,621	-6.03
學前教育計畫	54	14,035,030	922,384	1,024,000	-101,616	-9.92	5,069,117	5,836,000	-766,883	-13.14
一般行政管理計畫	5L	19,420,589	1,101,433	1,492,000	-390,567	-26.18	6,470,459	9,009,000	-2,538,541	-28.18
建築及設備計畫	5M	60,842,103	9,139,728	131,000	9,008,728	6,876.89	25,513,244	10,203,400	15,309,844	150.05
購置固定資產		60,806,103	9,139,728	131,000	9,008,728	6,876.89	25,513,244	10,203,400	15,309,844	150.05
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-4,632,164	-13,519,614	-4,632,164	-8,887,450	191.86	-8,471,072	-4,632,164	-3,838,908	82.88
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					135,308,336	23,572,710	111,735,626	474.00

※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 4 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、財產處份收入：實際數較預算數減少10,000元，係尚未有財產變賣收入。
- 三、其他財產收入：實際數較預算數增加7,406元，主係因校內教職員停車場收入覈實認列。
- 四、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。
- 五、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。
- 六、受贈收入：實際數較預算數增加3,036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。
- 七、雜項收入：實際數較預算數增加71,170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4,164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. 代收代辦贖餘款繳庫64,670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86,340元。

基金用途：

- 一、學前教育計畫：主係因用人費用覈實支用贖餘。
- 二、行政管理及推展計畫：主係因用人費用覈實支用贖餘。
- 三、建築及設備計畫：主係因執行藝術教學綜合大樓以前年度保留數。

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4月30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	8,587,489,963	100.00	負債	2	8,452,181,627	98.42
流動資產	11	164,642,961	1.92	流動負債	21	31,722,817	0.37
現金	111	89,692,066	1.04	應付款項	212	31,722,817	0.37
銀行存款	1112	89,542,066	1.04	應付代收款	2123	31,722,817	0.37
銀行存款-市庫存款	1112-1	55,527,272	0.65	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	19,364,433	0.23	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	846,881	0.01	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-薪津專戶	1112-7	13,749,955	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	8,420,458,810	98.05
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	8,420,458,810	98.05
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	2,566,068	0.03
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	4,564,244	0.05
預付款項	115	74,950,895	0.87	應付代管資產	2214	8,413,328,498	97.97
預付費用	1154	74,950,895	0.87	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4月30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	9,244,413	0.11	基金餘額	3	135,308,336	1.58
準備金	124	9,244,413	0.11	基金餘額	31	135,308,336	1.58
退休及離職準備金	1241	4,564,244	0.05	基金餘額	311	135,308,336	1.58
其他準備金	124Y	4,680,169	0.05	累積餘額	3111	143,779,408	1.67
其他準備金-其他	124Y-2	2,758,842	0.03	本期短絀	3113	-8,471,072	-0.10
其他準備金-仁愛基 金	124Y-3	1,921,327	0.02	合計：		8,587,489,963	
其他資產	13	8,413,602,589	97.98				
什項資產	131	8,413,602,589	97.98				
存出保證金	1311	50,000	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	224,091	0.00				
代管資產	1316	8,413,328,498	97.97				
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	97.29				
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4月30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-房屋及建築設備	1316-2	34,227,414	0.40				
代管資產-其他政府	1316-3	20,904,000	0.24				
合計：		8,587,489,963					

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 4 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				21,302,857	21,025,000	277,857	1.32
		累計數				108,522,379	115,490,000	-6,967,621	-6.03
學前教育計畫		本月數				922,384	1,024,000	-101,616	-9.92
		累計數				5,069,117	5,836,000	-766,883	-13.14
合 計		本月數				22,225,241	22,049,000	176,241	0.80
		累計數				113,591,496	121,326,000	-7,734,504	-6.37

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 4 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		24,691,415			209,886,603	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		137,850			27,921,091	74,350	增加數(1)增 置63,500元:1.繪圖海報 機1臺63,500元。(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		44,000			16,031,417		增加數(1)增 置44,000元:1.數位相 機1臺28,000元、2.數位 相機1臺16,000元。
購建中固定資產	135,410,497		24,509,565			159,920,062		

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 4 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				
軟體 權利 遞耗資產 其他 負債 長期債務	115,451					115,451		

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 4 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	116,354,972	24,509,565		24,509,565	21	-91,845,407	-79		
房屋及建築	124,092,503	50,000,000			174,092,503	116,354,972					-116,354,972	-100		
購建中固定資產							24,509,565		24,509,565		24,509,565		辦理藝術教學綜合大樓新建工程：本案委託新工處代辦，因屋頂骨架組裡進度已有所延遲，截至4月30日止落後1.77%。	每周除了定時工務會議，再行加開趕工會議，為利執行率提升，監造單位已針對查驗完成的材料先予部分計價，本校亦將催促新工處盡速將計價完成憑證移回學校辦理核銷。
機械及設備		1,465,000			1,465,000	65,000	63,500		63,500	98	-1,500	-2		
機械及設備		1,465,000			1,465,000	65,000	63,500		63,500	98	-1,500	-2		
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	117,400	44,000		44,000	37	-73,400	-63		
雜項設備		876,050			876,050	117,400	44,000		44,000	37	-73,400	-63	新購柔光燈組汰換特教班冰箱已請購未付款，學務處汰換冰箱尚未請購。	請承辦處儘速提出請購執行及付款。
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 4 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	%		
總計	124,092,503	52,341,050			176,433,553	116,537,372	24,617,065		24,617,065	21	-91,920,307	-79		

※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

40501447-11

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 4 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(一)				
					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		896,179		896,179		896,179				
581 遞延修繕房屋建築費	8,465,053		8,465,053		896,179		896,179		896,179				
582 其他遞延支出													
總計	8,501,053		8,501,053		896,179	0.00	896,179		896,179	0.00			

1.係因執行106年普通班教室置物櫃統籌款整修工程895,849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 5 月 1 日

製表人員：李媛媛

電話：27077719#150