

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 5 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 5 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 5 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	24,327,642	23,613,000	714,642	3.03	161,431,769	159,519,236	1,912,533	1.20
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					12,406	15,000	-2,594	-17.29
財產處分收入	451	37,667						10,000	-10,000	-100.00
其他財產收入	45Y	28,000					12,406	5,000	7,406	148.12
政府撥入收入	46	350,812,812	22,030,350	22,030,350			158,931,365	157,805,586	1,125,779	0.71
公庫撥款收入	462	350,812,812	22,030,350	22,030,350			158,775,442	157,805,586	969,856	0.61
政府其他撥入收入	46Y						155,923		155,923	
教學收入	4S	2,945,300	1,366,970	1,472,650	-105,680	-7.18	1,366,970	1,472,650	-105,680	-7.18
學雜費收入	4S1	2,945,300	1,366,970	1,472,650	-105,680	-7.18	1,366,970	1,472,650	-105,680	-7.18
其他收入	4Y	998,974	930,322	110,000	820,322	745.75	1,120,528	226,000	894,528	395.81
受贈收入	4YO	34,328	25,684	4,000	21,684	542.10	32,720	8,000	24,720	309.00
雜項收入	4YY	964,646	904,638	106,000	798,638	753.43	1,087,808	218,000	869,808	398.99
基金用途	5	359,474,917	30,045,642	23,613,000	6,432,642	27.24	175,620,841	164,151,400	11,469,441	6.99
國民教育計畫	53	265,177,195	18,975,018	20,574,000	-1,598,982	-7.77	127,497,397	136,064,000	-8,566,603	-6.30
學前教育計畫	54	14,035,030	800,624	1,024,000	-223,376	-21.81	5,869,741	6,860,000	-990,259	-14.44
一般行政管理計畫	5L	19,420,589	1,829,990	1,372,000	457,990	33.38	8,300,449	10,381,000	-2,080,551	-20.04
建築及設備計畫	5M	60,842,103	8,440,010	643,000	7,797,010	1,212.60	33,953,254	10,846,400	23,106,854	213.04
購置固定資產		60,806,103	8,440,010	643,000	7,797,010	1,212.60	33,953,254	10,846,400	23,106,854	213.04
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-4,632,164	-5,718,000		-5,718,000		-14,189,072	-4,632,164	-9,556,908	206.32
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					129,590,336	23,572,710	106,017,626	449.75

※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 5 月份

### 基金來源：

- 一、服務收入：實際數較預算數增加500元，係因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，係因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、學雜費收入：實際數較預算數減少105,680元，係因幼兒園學雜費收入覈實認列。
- 七、受贈收入：實際數較預算數增加24,720元，係因覈實認列下列款項：
  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924元。
  4. 107年母親節園遊會班級捐款25,376元。
- 八、雜項收入：實際數較預算數增加869,808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9,014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928,857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111,340元。
  9. 中華電信電子領標款12,400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5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	8,577,102,912	100.00	負債	2	8,447,512,576	98.49
流動資產	11	153,492,040	1.79	流動負債	21	27,023,963	0.32
現金	111	87,770,615	1.02	應付款項	212	27,023,963	0.32
銀行存款	1112	87,620,615	1.02	應付代收款	2123	27,023,963	0.32
銀行存款-市庫存款	1112-1	58,196,871	0.68	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	14,730,074	0.17	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	767,109	0.01	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-薪津專戶	1112-7	13,873,036	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	8,420,488,613	98.17
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	8,420,488,613	98.17
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	4,594,047	0.05
預付款項	115	65,721,425	0.77	應付代管資產	2214	8,413,328,498	98.09
預付費用	1154	65,721,425	0.77	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5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	10,116,087	0.12	基金餘額	3	129,590,336	1.51
準備金	124	10,116,087	0.12	基金餘額	31	129,590,336	1.51
退休及離職準備金	1241	4,594,047	0.05	基金餘額	311	129,590,336	1.51
其他準備金	124Y	5,522,040	0.06	累積餘額	3111	143,779,408	1.68
其他準備金-其他	124Y-2	3,575,029	0.04	本期短絀	3113	-14,189,072	-0.17
其他準備金-仁愛基 金	124Y-3	1,947,011	0.02	合計：		8,577,102,912	
其他資產	13	8,413,494,785	98.09				
什項資產	131	8,413,494,785	98.09				
存出保證金	1311	0	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	166,287	0.00				
代管資產	1316	8,413,328,498	98.09				
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	97.41				

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5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-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：		8,577,102,912					

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 5 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				18,975,018	20,574,000	-1,598,982	-7.77
		累計數				127,497,397	136,064,000	-8,566,603	-6.30
學前教育計畫		本月數				800,624	1,024,000	-223,376	-21.81
		累計數				5,869,741	6,860,000	-990,259	-14.44
合 計		本月數				19,775,642	21,598,000	-1,822,358	-8.44
		累計數				133,367,138	142,924,000	-9,556,862	-6.69



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 5 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		33,131,425			218,326,613	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		

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 5 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				
雜項設備	15,987,417		130,400			16,117,817		增加數(1)增 置130,400元：1.數位相 機1臺28,000元、2.數位 相機1臺16,000元、3.運 書車1臺10,000元、4.紫 外線消毒 燈1具28,000元、5.冰 箱1具25,000元、6.人像 試鏡柔光燈 組1個23,400元。
購建中固定資產	135,410,497		32,863,175			168,273,672		
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

40501447-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 5 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	120,564,972	32,863,175		32,863,175	27	-87,701,797	-73		
房屋及建築	124,092,503	50,000,000			174,092,503	120,564,972					-120,564,972	-100		
購建中固定資產							32,863,175		32,863,175		32,863,175		辦理藝術教學綜合大樓新建工程：本案委託新工處代辦，最新工程進度為頂樓鋼構調整作業，截至107年5月31日止，工程落後3.146%。	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	136,000	63,500		63,500	47	-72,500	-53		
機械及設備		1,465,000			1,465,000	136,000	63,500		63,500	47	-72,500	-53	網路電話開道器、跑步機、飛輪車等未請購。	請業務單位積極處理。
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	689,400	130,400		130,400	19	-559,000	-81		
雜項設備		876,050			876,050	689,400	130,400		130,400	19	-559,000	-81	組合遊戲器材、冰箱、開飲機、知勤訓練教材組、數學學習教具組等尚未請購。	請業務單位積極辦理。

※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 5 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	%		
購建中固定資產														
總計	124,092,503	52,341,050			176,433,553	121,390,372	33,057,075		33,057,075	27	-88,333,297	-73		

※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 5 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		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		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。
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	

編製日期：107年6月1日

製表人員：李媛媛

電話：27077719#150