

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 6 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 6 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 11 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 6 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	23,126,204	23,141,000	-14,796	-0.06	184,557,973	182,660,236	1,897,737	1.04
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		10,000	-10,000	-100.00	12,406	25,000	-12,594	-50.38
財產處分收入	451	37,667						10,000	-10,000	-100.00
其他財產收入	45Y	28,000		10,000	-10,000	-100.00	12,406	15,000	-2,594	-17.29
政府撥入收入	46	350,812,812	23,078,975	23,021,000	57,975	0.25	182,010,340	180,826,586	1,183,754	0.65
公庫撥款收入	462	350,812,812	23,021,000	23,021,000			181,796,442	180,826,586	969,856	0.54
政府其他撥入收入	46Y		57,975		57,975		213,898		213,898	
教學收入	4S	2,945,300	42,280		42,280		1,409,250	1,472,650	-63,400	-4.31
學雜費收入	4S1	2,945,300	42,280		42,280		1,409,250	1,472,650	-63,400	-4.31
其他收入	4Y	998,974	4,949	110,000	-105,051	-95.50	1,125,477	336,000	789,477	234.96
受贈收入	4YO	34,328		4,000	-4,000	-100.00	32,720	12,000	20,720	172.67
雜項收入	4YY	964,646	4,949	106,000	-101,051	-95.33	1,092,757	324,000	768,757	237.27
基金用途	5	359,474,917	30,824,788	23,141,000	7,683,788	33.20	206,445,629	187,292,400	19,153,229	10.23
國民教育計畫	53	265,177,195	18,995,839	20,700,000	-1,704,161	-8.23	146,493,236	156,764,000	-10,270,764	-6.55
學前教育計畫	54	14,035,030	763,895	1,052,000	-288,105	-27.39	6,633,636	7,912,000	-1,278,364	-16.16
一般行政管理計畫	5L	19,420,589	1,083,857	1,389,000	-305,143	-21.97	9,384,306	11,770,000	-2,385,694	-20.27
建築及設備計畫	5M	60,842,103	9,981,197		9,981,197		43,934,451	10,846,400	33,088,051	305.06
購置固定資產		60,806,103	9,981,197		9,981,197		43,934,451	10,846,400	33,088,051	305.06
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-4,632,164	-7,698,584		-7,698,584		-21,887,656	-4,632,164	-17,255,492	372.51
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					121,891,752	23,572,710	98,319,042	417.09

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 6 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：實際數較預算數減少2,594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213,898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。
 4. RA6316 106_2無力繳交代收代辦費12,975元。
 5. RA7511 106(2)身心障礙無法自行上下學學生交通費補助費45,000元。
- 六、學雜費收入：實際數較預算數減少63,400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20,720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768,757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10,483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. 代收代辦贍餘款繳庫931,637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。
 10. 購買冷氣卡收入700元。

基金用途：

- 一、學前教育計畫：主係因用人費用覈實支用贍餘。
- 二、行政管理及推展計畫：主係因用人費用覈實支用贍餘。
- 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6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	8,570,800,999	100.00	負 債	2	8,448,909,247	98.58
流動資產	11	146,946,751	1.71	流動負債	21	27,785,231	0.32
現金	111	91,182,283	1.06	應付款項	212	27,785,231	0.32
銀行存款	1112	91,032,283	1.06	應付代收款	2123	27,785,231	0.32
銀行存款-市庫存款	1112-1	60,456,064	0.71	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	16,168,524	0.19	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	770,045	0.01	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-薪津專戶	1112-7	13,584,122	0.16	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	53,528	0.00	其他負債	22	8,421,124,016	98.25
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	8,421,124,016	98.25
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	3,166,068	0.04
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	4,629,450	0.05
預付款項	115	55,764,468	0.65	應付代管資產	2214	8,413,328,498	98.16
預付費用	1154	55,764,468	0.65	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6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	10,150,670	0.12	基金餘額	3	121,891,752	1.42
準備金	124	10,150,670	0.12	基金餘額	31	121,891,752	1.42
退休及離職準備金	1241	4,629,450	0.05	基金餘額	311	121,891,752	1.42
其他準備金	124Y	5,521,220	0.06	累積餘額	3111	143,779,408	1.68
其他準備金-其他	124Y-2	3,577,809	0.04	本期短絀	3113	-21,887,656	-0.26
其他準備金-仁愛基 金	124Y-3	1,943,411	0.02	合計：		8,570,800,999	
其他資產	13	8,413,703,578	98.17				
什項資產	131	8,413,703,578	98.17				
存出保證金	1311	0	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	375,080	0.00				
代管資產	1316	8,413,328,498	98.16				
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	97.48				
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6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：		8,570,800,999					
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 6 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	
		本月數						本月數	本月數
國民教育計畫		本月數				18,995,839	20,700,000	-1,704,161	-8.23
		累計數				146,493,236	156,764,000	-10,270,764	-6.55
學前教育計畫		本月數				763,895	1,052,000	-288,105	-27.39
		累計數				6,633,636	7,912,000	-1,278,364	-16.16
合 計		本月數				19,759,734	21,752,000	-1,992,266	-9.16
		累計數				153,126,872	164,676,000	-11,549,128	-7.01

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 6 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		43,100,382			228,295,570	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 6 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		42,832,132			178,242,629		
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 6 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	127,383,218	42,832,132		42,832,132	34	-84,551,086	-66		
房屋及建築	124,092,503	50,000,000			174,092,503	127,383,218					-127,383,218	-100		
購建中固定資產							42,832,132		42,832,132		42,832,132		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,截至截至107年6月30日止工程落後2.22%。	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	網路電話閘道器、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、開飲機、數學學習教具組、冰箱、知動訓練教材組等請購中。	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 6 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	128,208,618	43,026,032		43,026,032	34	-85,182,586	-66		

※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 6 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		908,419		908,419		908,419		
581 遞延修繕房屋建築支	8,465,053		8,465,053		908,419		908,419		908,419		1.係因執行106年普通班教室置物櫃統籌款整修工程908,089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		908,419	0.00	908,419		908,419	0.00	

編製日期：107年7月1日

製表人員：李媛媛

電話：27077719#150