4-0501503

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市大龍國民小學

會　　計　　月　　報

特別收入基金

中華民國 106 年 9 月份

主辦會計人員　葉富雄　機關長官　吳政哲

臺北市地方教育發展基金－臺北市大龍國民小學

目　　錄

中華民國 106 年 9 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 3-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 5 頁
四、固定項目增減情形表	第 6-7 頁
五、購建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 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大龍國民小學

40501503-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 9 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	159,309,128	6,030,329	5,712,543	317,786	5.56	151,550,044	151,485,125	64,919	0.04
勞務收入	43	575,000					346,982	575,000	-228,018	-39.66
服務收入	431	575,000					346,982	575,000	-228,018	-39.66
財產收入	45	898,900	258,886	220,000	38,886	17.68	830,300	890,208	-59,908	-6.73
財產處分收入	451	16,900	86,976		86,976		86,976	8,208	78,768	959.65
其他財產收入	45Y	882,000	171,910	220,000	-48,090	-21.86	743,324	882,000	-138,676	-15.72
政府撥入收入	46	154,878,652	5,226,511	5,076,411	150,100	2.96	148,379,787	148,071,521	308,266	0.21
公庫撥款收入	462	154,878,652	5,232,811	5,076,411	156,400	3.08	148,232,673	148,071,521	161,152	0.11
政府其他撥入收入	46Y		-6,300		-6,300		147,114		147,114	
教學收入	4S	1,292,050	534,345		534,345		1,957,565	700,000	1,257,565	179.65
學雜費收入	4S1	1,292,050	534,345		534,345		1,957,565	700,000	1,257,565	179.65
其他收入	4Y	1,664,526	10,587	416,132	-405,545	-97.46	35,410	1,248,396	-1,212,986	-97.16
雜項收入	4YY	1,664,526	10,587	416,132	-405,545	-97.46	35,410	1,248,396	-1,212,986	-97.16
基金用途	5	169,528,505	16,367,780	5,712,543	10,655,237	186.52	149,933,173	161,704,502	-11,771,329	-7.28
國民教育計畫	53	134,812,707	13,606,128	2,455,466	11,150,662	454.12	126,584,012	130,101,544	-3,517,532	-2.70
國民小學教育	532	134,812,707	13,606,128	2,455,466	11,150,662	454.12	126,584,012	130,101,544	-3,517,532	-2.70
學前教育計畫	54	16,842,792	1,565,539	2,172,357	-606,818	-27.93	10,569,014	15,794,806	-5,225,792	-33.09
學前教育	541	16,842,792	1,565,539	2,172,357	-606,818	-27.93	10,569,014	15,794,806	-5,225,792	-33.09
一般行政管理計畫	5L	16,883,006	1,096,913	1,048,720	48,193	4.60	11,568,512	14,818,152	-3,249,640	-21.93
行政管理及推展	5L1	16,883,006	1,096,913	1,048,720	48,193	4.60	11,568,512	14,818,152	-3,249,640	-21.93
建築及設備計畫	5M	990,000	99,200	36,000	63,200	175.56	1,211,635	990,000	221,635	22.39
營建及修建工程	5M2		99,200		99,200		101,200		101,200	
其他設備	5M4	954,000					1,110,435	954,000	156,435	16.40
無形資產	5M5	36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀－)	6	-10,219,377	-10,337,451		-10,337,451		1,616,871	-10,219,377	11,836,248	-115.82
期初基金餘額	71	30,955,535					22,510,486	30,955,535	-8,445,049	-27.28
解繳市庫										
期末基金餘額	72	20,736,158					24,127,357	20,736,158	3,391,199	16.35

※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：

臺北市大同區大龍國民小學（40501503）

中華民國 106 年 9 月 30 日

一、 服務收入：教師甄試、補校、游泳訓練班等報名實收數 346,982 元。

二、 財產處分收入：財產處分收入實收數 86,976 元。

三、 其他財產收入：場地租借收入實收數 743,324 元。

四、 公庫撥款收入：

1. 局款非統籌款-105(1)讀報教育計畫經費（106.1.1~106.1.11）4,752 元。
2. 局款非統籌款-106 年敬師活動補助經費 56,400 元。
3. 統籌款-臺北市各級公立學校增設飲水機經費 100,000 元。

合計 161,152 元。

五、 政府其他撥入收入：

1. RA6303-106 年 1~6 月原住民語教學支援人員經費 50,874 元。
2. RA5310-106 年 1~6 月調整授課經費及導師費（特教）71,760 元。
3. JA6306-105(2)國中小學生無力繳交代收代辦費 18,180 元。
4. RA6514-106 年 1~7 月學前教育階段特教班教學輔導費 12,600 元，扣除結餘款繳回 6,300 元，餘 6,300 元。

合計 147,114 元。

六、 學雜費收入：幼兒園學雜費收入較預計增加所致。

七、 雜項收入：簡訊服務費、廠商罰款等 35,410 元。

八、 國民教育計畫：主要係預算提前分配所致。

九、 學前教育計畫：主要係預算提前分配所致。

十、 一般行政計畫：主要係預算提前分配所致。

十一、 建築設備計畫：各項詳如後附「購置固定資產、無形資產及遞延支出執行情形明細表」。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區大龍國民小學

平衡表

中華民國106年9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	3,016,673,431	100.00	負　　債	2	2,992,545,504	99.20
流動資產	11	34,828,573	1.15	流動負債	21	11,901,345	0.39
現金	111	34,318,397	1.14	應付款項	212	11,901,345	0.39
銀行存款	1112	34,238,397	1.13	應付代收款	2123	11,870,894	0.39
銀行存款-市庫存款	1112-1	20,226,579	0.67	應付費用	2125	30,451	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	12,140,222	0.40	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,501,130	0.05	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	370,466	0.01	其他負債	22	2,980,644,159	98.81
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	2,980,644,159	98.81
預付款項	115	510,176	0.02	存入保證金	2211	2,929,412	0.10
預付費用	1154	510,176	0.02	應付退休及離職金	2213	2,808,413	0.09
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	6,150,036	0.20	應付代管資產	2214	2,974,906,334	98.62
準備金	124	6,150,036	0.20	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	24,127,927	0.80
				基金餘額	31	24,127,927	0.80
				基金餘額	311	24,127,927	0.80

註： 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

臺北市地方教育發展基金 － 臺北市大同區大龍國民小學

平衡表

中華民國106年9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		
退休及離職準備金	1241	2,808,413	0.09	累積餘額	3111	22,510,486	0.75
其他準備金	124Y	3,341,623	0.11	本期賸餘	3112	1,617,441	0.05
其他準備金-其他	124Y-2	3,341,623	0.11	合計：		3,016,673,431	
其他資產	13	2,975,694,822	98.64				
什項資產	131	2,975,694,822	98.64				
暫付及待結轉帳項	1315	788,488	0.03				
代管資產	1316	2,974,906,334	98.62				
代管資產-土地	1316-1	2,850,827,000	94.50				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	6,024,534	0.20				
代管資產-其他政府	1316-3	118,054,800	3.91				
合計：		3,016,673,431					

註： 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學

40501503-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 9 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數及累計數	數量			金額		
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	增減（—）%
國民教育計畫		本月數				13,606,128	2,455,466	454.12
		累計數				126,584,012	130,101,544	-2.70
學前教育計畫		本月數				1,565,539	2,172,357	-27.93
		累計數				10,569,014	15,794,806	-33.09
合計		本月數				15,171,667	4,627,823	227.84
		累計數				137,153,026	145,896,350	-5.99

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 月份

單位:新臺幣元

項　　目	期　初　餘　額	截至本月增加	截至本月減少	期　末　餘　額	說　　明	說　　明 (接受贈與或其它)
資　　產	735,118,501	11,381,217	15,889,599	730,610,119		10,171,582
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,208,420	99,200		6,307,620		
房屋及建築	637,391,222	4,345,645		641,736,867	臺北市文化局代辦大龍峒遺址搶救發掘及施工監看計畫4,345,645元。	4,345,645
機械及設備	58,971,368	1,204,066	5,517,988	54,657,446	1.教育局撥入資料儲存收集器、網路交換器85,620元。2.補列網路交換器267,231元。3.幼兒園購買攝影機等25,980元。4.教育局補助購買攝影機72,000元。	450,831
交通及運輸設備	6,936,408	18,000	179,543	6,774,865		
什項設備	15,785,952	5,714,306	460,377	21,039,881	1.公共藝術設置作品5,208,746元。2.受贈投籃機50,000元。3.體育局撥入體育訓練財產116,360元。	5,375,106

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學

40501503-7

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 月份

單位:新臺幣元

項　　目	期　初　餘　額	截至本月增加	截至本月減少	期　末　餘　額	說　　明	說　　明 (接受贈與或其它)
購建中固定資產	9,554,391		9,554,391			
電腦軟體	270,740		177,300	93,440		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學

40501503-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 9 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			99,200		99,200		99,200		99,200		99,200			
土地改良物			99,200		99,200		99,200		99,200		99,200		因「校園周邊圍籬加高工程」補辦預算項目尚未分配所致，預計於10月份辦理。	
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		908,000	25,870		933,870	933,870	753,235		753,235	81	-180,635	-19		
機械及設備		908,000	25,870		933,870	933,870	753,235		753,235	81	-180,635	-19		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		18,000			18,000	18,000	18,000		18,000	100				
交通及運輸設備		18,000			18,000	18,000	18,000		18,000	100				
購建中固定資產														
什項設備		28,000	412,800		440,800	340,800	339,200		339,200	100	-1,600	0		
什項設備		28,000	412,800		440,800	340,800	339,200		339,200	100	-1,600	0		
購建中固定資產														
總計		954,000	537,870		1,491,870	1,292,670	1,209,635		1,209,635	94	-83,035	-6		

※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—臺北市大同區大龍國民小學

40501503-9

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 9 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
					實際執行數				比較增減(一)			
	合計(1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		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	36,000					-36,000	-100.00		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100	電腦軟體採購刻正積極辦理中，預計10月入帳。	
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)					2,000		2,000		2,000			
581 遞延修繕房屋建築支					2,000		2,000		2,000		教育局統籌款辦理「崇聖樓、靜思樓建築物補辦使用執照委託技術服務案」106.5.25北市教工字第10635112300號函	
582 其他遞延支出												
總計	36,000		36,000	36,000	2,000	5.56	2,000		-34,000	-94.44		

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學

40501503-10

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 9 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
20,226,579	23,568,202	-3,341,623	其他準備金3,341,623元

臺北市大同區大龍國民小學 （國有）

(一)分類統計表

製表日期：民國106年09月30日

中華民國 106 年度 （ 106年09月01日 起 至 106年09月30日 止）　　頁次： 1 / 1

財產類別	上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
公務用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一.土　　地	118,054,800.00	0.00	0.00	118,054,800.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
二.房屋建築及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
三.機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
四.交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
五.什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
六.有價證券	0.00	0.00	0.00	0.00
七.權　　利	0.00	0.00	0.00	0.00
八.其　　他	0.00	0.00	0.00	0.00
小　　計	118,054,800.00	0.00	0.00	118,054,800.00
合　　計	118,054,800.00	0.00	0.00	118,054,800.00

業務單位　幹事許春枝　　會計單位核簽　主任葉富雄　　機關首長　臺北市大同區大龍國民小學校長吳政哲

總務處教師兼總務主任王凱平

臺北市大同區大龍國民小學 （國有）

(二)分類統計表

製表日期：民國106年09月30日

中華民國 106 年度 （ 1060901 日起 至 1060930 止）

財產類別		上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
公務用	項目	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個
一.土　　地	筆　數	3	0	0	3
	面　積	2,572.00	0.00	0.00	2,572.00
	價　值	118,054,800.00	0.00	0.00	118,054,800.00
土地改良物	數　量	0	0	0	0
	價　值	0.00	0.00	0.00	0.00
二.房屋建築及設備	棟　數	0	0	0	0
	數　量	0	0	0	0
	面　積	0.00	0.00	0.00	0.00
	價　值	0.00	0.00	0.00	0.00
三.機械及設備	數　量	0	0	0	0
	價　值	0.00	0.00	0.00	0.00
四.交通及運輸設備	數　量	0	0	0	0
	價　值	0.00	0.00	0.00	0.00
五.什項設備	數　量	0	0	0	0
	價　值	0.00	0.00	0.00	0.00
六.有價證券	股　數	0	0	0	0
	價　值	0.00	0.00	0.00	0.00
七.權　　利	數　量	0	0	0	0
	價　值	0.00	0.00	0.00	0.00
八.其　　他	數　量	0	0	0	0
	價　值	0.00	0.00	0.00	0.00
小　　計	總　值	118,054,800.00	0.00	0.00	118,054,800.00
合　　計	總　值	118,054,800.00	0.00	0.00	118,054,800.00

備註：有建物標示者 以棟數計算，無建物標示者 以數量計算 。

業務單位 幹事許春枝

會計單位核簽 會計室主任葉富雄

機關首長 臺北市大同區大龍國民小學 校長 吳政哲

總務處教師兼總務主任 王凱平

臺北市大同區大龍國民小學

(一)分類統計表

製表日期：民國106年09月30日

中華民國 106 年度 （ 106年09月01日 起 至 106年09月30日 止）

財產類別	上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
公務用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一.土　　地	2,850,827,000.00	0.00	0.00	2,850,827,000.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
二.房屋建築及設備	6,024,534.00	0.00	0.00	6,024,534.00
三.機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
四.交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
五.什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
六.有價證券	0.00	0.00	0.00	0.00
七.權　　利	0.00	0.00	0.00	0.00
八.其　　他	0.00	0.00	0.00	0.00
小　　計	2,856,851,534.00	0.00	0.00	2,856,851,534.00

臺北市大同區大龍國民小學

(一)分類統計表

製表日期：民國106年09月30日

中華民國 106 年度 （ 106年09月01日 起 至 106年09月30日 止）

財產類別	上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
事業用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一.土　　地	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	6,208,420.00	99,200.00	0.00	6,307,620.00
二.房屋建築及設備	641,736,867.00	0.00	0.00	641,736,867.00
三.機械及設備	54,657,446.00	0.00	0.00	54,657,446.00
四.交通及運輸設備	6,774,865.00	0.00	0.00	6,774,865.00
五.什項設備	21,039,881.00	0.00	0.00	21,039,881.00
六.有價證券	0.00	0.00	0.00	0.00
七.權　　利	0.00	0.00	0.00	0.00
八.其　　他	0.00	0.00	0.00	0.00
小　　計	730,417,479.00	99,200.00	0.00	730,516,679.00
合　　計	3,587,269,013.00	99,200.00	0.00	3,587,368,213.00

業務單位 幹事許春枝

總務處教師兼總務主任 王凱平

會計單位核簽

機關首長 臺北市大同區大龍國民小學校長 吳政哲

臺北市大同區大龍國民小學

(二)分類統計表

製表日期：民國106年09月30日

中華民國 106 年度 （ 1060901 日起 至 1060930 止）

財產類別		上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
公務用	項目	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個
一.土　　地	筆　數	2	0	0	2
	面　積	17,707.00	0.00	0.00	17,707.00
	價　值	2,850,827,000.00	0.00	0.00	2,850,827,000.00
土地改良物	數　量	0	0	0	0
	價　值	0.00	0.00	0.00	0.00
二.房屋建築及設備	棟　數	1	0	0	1
	數　量	0	0	0	0
	面　積	2,576.41	0.00	0.00	2,576.41
	價　值	6,024,534.00	0.00	0.00	6,024,534.00
三.機械及設備	數　量	0	0	0	0
	價　值	0.00	0.00	0.00	0.00
四.交通及運輸設備	數　量	0	0	0	0
	價　值	0.00	0.00	0.00	0.00
五.什項設備	數　量	0	0	0	0
	價　值	0.00	0.00	0.00	0.00
六.有價證券	股　數	0	0	0	0
	價　值	0.00	0.00	0.00	0.00
七.權　　利	數　量	0	0	0	0
	價　值	0.00	0.00	0.00	0.00
八.其　　他	數　量	0	0	0	0
	價　值	0.00	0.00	0.00	0.00
小　　計	總　值	2,856,851,534.00	0.00	0.00	2,856,851,534.00

臺北市大同區大龍國民小學

(二)分類統計表

製表日期：民國106年09月30日

中華民國 106 年度 （ 1060901 日起 至 1060930 止）

財產類別		上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
事業用	項目	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個
一.土　　地	筆　數	0	0	0	0
	面　積	0.00	0.00	0.00	0.00
	價　值	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	數　量	4	0	0	4
	價　值	6,208,420.00	99,200.00	0.00	6,307,620.00
二.房屋建築及設備	棟　數	2	0	0	2
	數　量	3	0	0	3
	面　積	24,513.18	0.00	0.00	24,513.18
	價　值	641,736,867.00	0.00	0.00	641,736,867.00
三.機械及設備	數　量	912	0	0	912
	價　值	54,657,446.00	0.00	0.00	54,657,446.00
四.交通及運輸設備	數　量	37	0	0	37
	價　值	6,774,865.00	0.00	0.00	6,774,865.00
五.什項設備	數　量	433	0	0	433
	價　值	21,039,881.00	0.00	0.00	21,039,881.00
六.有價證券	股　數	0	0	0	0
	價　值	0.00	0.00	0.00	0.00
七.權　　利	數　量	0	0	0	0
	價　值	0.00	0.00	0.00	0.00
八.其　　他	數　量	0	0	0	0
	價　值	0.00	0.00	0.00	0.00
小　　計	總　值	730,417,479.00	99,200.00	0.00	730,516,679.00
合　　計	總　值	3,587,269,013.00	99,200.00	0.00	3,587,368,213.00

備註：有建物標示者 以棟數計算，無建物標示者 以數量計算 。

業務單位 幹事許春枝

會計單位核簽 會計室主任葉富雄

機關首長 臺北市大同區大龍國民小學校長吳政哲

總務處教師兼總務主任王凱平