

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 11 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 11 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 11 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	3,135,052	2,989,081	145,971	4.88	156,931,317	157,232,573	-301,256	-0.19
勞務收入	43	575,000	550		550		347,532	575,000	-227,468	-39.56
服務收入	431	575,000	550		550		347,532	575,000	-227,468	-39.56
財產收入	45	898,900	46,124		46,124		932,124	890,208	41,916	4.71
財產處分收入	451	16,900	29,624		29,624		116,600	8,208	108,392	1,320.57
其他財產收入	45Y	882,000	16,500		16,500		815,524	882,000	-66,476	-7.54
政府撥入收入	46	154,878,652	3,003,276	2,989,081	14,195	0.47	153,549,380	153,226,919	322,461	0.21
公庫撥款收入	462	154,878,652	2,989,081	2,989,081			153,388,071	153,226,919	161,152	0.11
政府其他撥入收入	46Y		14,195		14,195		161,309		161,309	
教學收入	4S	1,292,050					1,957,565	1,292,050	665,515	51.51
學雜費收入	4S1	1,292,050					1,957,565	1,292,050	665,515	51.51
其他收入	4Y	1,664,526	85,102		85,102		144,716	1,248,396	-1,103,680	-88.41
雜項收入	4YY	1,664,526	85,102		85,102		144,716	1,248,396	-1,103,680	-88.41
基金用途	5	169,528,505	6,513,400	2,989,081	3,524,319	117.91	165,500,875	167,451,950	-1,951,075	-1.17
國民教育計畫	53	134,812,707	4,647,584	1,839,393	2,808,191	152.67	138,535,429	133,001,520	5,533,909	4.16
國民小學教育	532	134,812,707	4,647,584	1,839,393	2,808,191	152.67	138,535,429	133,001,520	5,533,909	4.16
學前教育計畫	54	16,842,792	950,550	276,588	673,962	243.67	12,449,751	16,720,374	-4,270,623	-25.54
學前教育	541	16,842,792	950,550	276,588	673,962	243.67	12,449,751	16,720,374	-4,270,623	-25.54
一般行政管理計畫	5L	16,883,006	911,593	873,100	38,493	4.41	13,284,387	16,740,056	-3,455,669	-20.64
行政管理及推展	5L1	16,883,006	911,593	873,100	38,493	4.41	13,284,387	16,740,056	-3,455,669	-20.64
建築及設備計畫	5M	990,000	3,673		3,673		1,231,308	990,000	241,308	24.37
營建及修建工程	5M2		3,673		3,673		104,873		104,873	
其他設備	5M4	954,000					1,126,435	954,000	172,435	18.07
無形資產	5M5	36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-10,219,377	-3,378,348		-3,378,348		-8,569,558	-10,219,377	1,649,819	-16.14
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					13,940,928	20,736,158	-6,795,230	-32.77

※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 11 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 347,532 元。

二、財產處分收入：財產處分收入實收數 116,600 元。

三、其他財產收入：場地租借收入實收數 815,524 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 年教師活動補助經費 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。

5. RA6316-106(1)國中小學生無力繳交代收代辦費 14,195 元。

合計 161,309 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 144,716 元。

八、國民教育計畫：主要係各項業務覈實支用所致，超支併決算辦理。

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

40501503-3

平衡表

中華民國106年11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	3,008,804,315	100.00	負債	2	2,994,863,387	99.54
流動資產	11	27,057,440	0.90	流動負債	21	14,537,246	0.48
現金	111	26,555,040	0.88	應付款項	212	14,537,246	0.48
銀行存款	1112	26,475,040	0.88	應付代收款	2123	14,537,246	0.48
銀行存款-市庫存款	1112-1	10,016,905	0.33	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	15,461,852	0.51	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	592,689	0.02	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	403,594	0.01	其他負債	22	2,980,326,141	99.05
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	2,980,326,141	99.05
預付款項	115	502,400	0.02	存入保證金	2211	1,978,769	0.07
預付費用	1154	502,400	0.02	應付退休及離職金	2213	2,834,973	0.09
投資、長期應收款項、貸	12	6,176,596	0.21	應付代管資產	2214	2,974,906,334	98.87
墊款及準備金				暫收及待結轉帳項	2215	606,065	0.02
準備金	124	6,176,596	0.21	基金餘額	3	13,940,928	0.46
				基金餘額	31	13,940,928	0.46
				基金餘額	311	13,940,928	0.46

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

40501503-4

平衡表

中華民國106年11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	2,834,973	0.09	累積餘額	3111	22,510,486	0.75
其他準備金	124Y	3,341,623	0.11	本期短絀	3113	-8,569,558	-0.28
其他準備金-其他	124Y-2	3,341,623	0.11	合計：		3,008,804,315	
其他資產	13	2,975,570,279	98.90				
什項資產	131	2,975,570,279	98.90				
暫付及待結轉帳項	1315	663,945	0.02				
代管資產	1316	2,974,906,334	98.87				
代管資產-土地	1316-1	2,850,827,000	94.75				
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	3.92				
合計：		3,008,804,315					

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 11 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				4,637,408	1,839,393	152.12
		累計數				138,525,253	133,001,520	4.15
學前教育計畫		本月數				950,550	276,588	243.67
		累計數				12,449,751	16,720,374	-25.54
合 計		本月數				5,587,958	2,115,981	164.08
		累計數				150,975,004	149,721,894	0.84

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學

40501503-6

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 11 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	11,431,378	15,889,599	730,660,280		10,205,743
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	1,254,227	5,517,988	54,707,607	1. 教育局撥入資料儲存收集器、網路交換器、學生讀卡機、校長簽核公文電腦119,781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。	484,992
交通及運輸設備	6,936,408	18,000	179,543	6,774,865		



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 11 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)
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
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 11 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			99,200		99,200		99,200				99,200			
土地改良物			99,200		99,200		99,200				99,200			
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	769,235		769,235	82	-164,635	-18		
機械及設備		908,000	25,870		933,870	933,870	769,235		769,235	82	-164,635	-18		
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	1,225,635		1,225,635	95	-67,035	-5		

※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。

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12月份辦理。

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 11 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	36,000									
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00	電腦軟體採購刻正積極辦理中，預計12月入帳。		
522 購置權利									-36,000	-100			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)					5,673		5,673		5,673				
581 遞延修繕房屋建築費					5,673		5,673		5,673				
582 其他遞延支出											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2,000元、「外牆整修工程」106.11.29北市教工字第10642243000號函3,673元。		
總計	36,000		36,000	36,000	5,673	15.76	5,673		-30,327	-84.24			

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 11 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
10,016,905	13,358,528	-3,341,623	其他準備金3,341,623元