

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 4 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 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 3-4 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 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 9 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 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	159,309,128	14,550	150,000	-135,450	-90.30	99,151,602	99,380,944	-229,342	-0.23
勞務收入	43	575,000					500		500	
服務收入	431	575,000					500		500	
財產收入	45	898,900	14,550	150,000	-135,450	-90.30	328,230	300,000	28,230	9.41
財產處分收入	451	16,900								
其他財產收入	45Y	882,000	14,550	150,000	-135,450	-90.30	328,230	300,000	28,230	9.41
政府撥入收入	46	154,878,652					97,969,564	97,964,812	4,752	0.00
公庫撥款收入	462	154,878,652					97,969,564	97,964,812	4,752	0.00
教學收入	4S	1,292,050					837,935	700,000	137,935	19.71
學雜費收入	4S1	1,292,050					837,935	700,000	137,935	19.71
其他收入	4Y	1,664,526					15,373	416,132	-400,759	-96.31
雜項收入	4YY	1,664,526					15,373	416,132	-400,759	-96.31
基金用途	5	169,528,505	9,754,380	4,071,772	5,682,608	139.56	75,698,527	109,600,321	-33,901,794	-30.93
國民教育計畫	53	134,812,707	7,586,848	1,663,588	5,923,260	356.05	63,345,177	86,965,238	-23,620,061	-27.16
國民小學教育	532	134,812,707	7,586,848	1,663,588	5,923,260	356.05	63,345,177	86,965,238	-23,620,061	-27.16
學前教育計畫	54	16,842,792	894,856	1,256,264	-361,408	-28.77	5,564,625	11,286,429	-5,721,804	-50.70
學前教育	541	16,842,792	894,856	1,256,264	-361,408	-28.77	5,564,625	11,286,429	-5,721,804	-50.70
一般行政管理計畫	5L	16,883,006	1,229,806	1,151,920	77,886	6.76	6,436,655	11,275,154	-4,838,499	-42.91
行政管理及推展	5L1	16,883,006	1,229,806	1,151,920	77,886	6.76	6,436,655	11,275,154	-4,838,499	-42.91
建築及設備計畫	5M	990,000	42,870		42,870		352,070	73,500	278,570	379.01
其他設備	5M4	954,000	42,870		42,870		352,070	73,500	278,570	379.01
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-10,219,377	-9,739,830	-3,921,772	-5,818,058	148.35	23,453,075	-10,219,377	33,672,452	-329.50
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					45,963,561	20,736,158	25,227,403	121.66

※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。

註：

臺北市大同區大龍國民小學(40501503)

中華民國 106 年 4 月 30 日

- 一、服務收入：教師甄試實收數 500 元。
- 二、其他財產收入：場地租借收入實收數 328,230 元。
- 三、公庫撥款收入：  
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。
- 四、政府其他撥入收入：-
- 五、學雜費收入：幼兒園學雜費收入較預計增加所致。
- 六、雜項收入：簡訊服務費、廠商罰款等 15,373 元。
- 七、國民教育計畫：主要係預算提前分配所致。
- 八、學前教育計畫：主要係預算提前分配所致。
- 九、一般行政計畫：主要係預算提前分配所致。
- 十、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	3,036,842,129	100.00	負債	2	2,990,878,568	98.49
流動資產	11	55,537,487	1.83	流動負債	21	11,788,898	0.39
現金	111	54,938,287	1.81	應付款項	212	11,788,898	0.39
銀行存款	1112	54,858,287	1.81	應付代收款	2123	11,598,447	0.38
銀行存款-市庫存款	1112-1	41,914,979	1.38	應付費用	2125	190,451	0.01
銀行存款-保管款	1112-2	11,221,062	0.37	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,430,846	0.05	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	291,400	0.01	其他負債	22	2,979,089,670	98.10
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	2,979,089,670	98.10
預付款項	115	599,200	0.02	存入保證金	2211	1,454,291	0.05
預付費用	1154	599,200	0.02	應付退休及離職金	2213	2,729,045	0.09
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	6,288,878	0.21	應付代管資產	2214	2,974,906,334	97.96
準備金	124	6,288,878	0.21	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	45,963,561	1.51
				基金餘額	31	45,963,561	1.51
				基金餘額	311	45,963,561	1.51

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		
退休及離職準備金	1241	2,729,045	0.09	累積餘額	3111	22,510,486	0.74
其他準備金	124Y	3,559,833	0.12	本期賸餘	3112	23,453,075	0.77
其他準備金-其他	124Y-2	3,559,833	0.12	合計：		3,036,842,129	
其他資產	13	2,975,015,764	97.96				
什項資產	131	2,975,015,764	97.96				
暫付及待結轉帳項	1315	109,430	0.00				
代管資產	1316	2,974,906,334	97.96				
代管資產-土地	1316-1	2,968,881,800	97.76				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	6,024,534	0.20				
合計：		3,036,842,129					

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 4 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				7,586,848	1,663,588	356.05
		累計數				63,345,177	86,965,238	-27.16
學前教育計畫		本月數				894,856	1,256,264	-28.77
		累計數				5,564,625	11,286,429	-50.70
合 計		本月數				8,481,704	2,919,852	190.48
		累計數				68,909,802	98,251,667	-29.86

## 固定項目增減情形表

中華民國 106 年 4 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	10,309,312	9,554,391	735,873,422		9,957,242
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,208,420			6,208,420		
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	395,721		59,367,089	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。	352,851
交通及運輸設備	6,936,408	18,000		6,954,408		
什項設備	15,785,952	5,549,946		21,335,898	1.公共藝術設置作品5,208,746元。2.受贈投籃機50,000元。	5,258,746
購建中固定資產	9,554,391		9,554,391			
電腦軟體	270,740			270,740		
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

40501503-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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															
房屋及建築															
購建中固定資產															
機械及設備		908,000	25,870		933,870	27,500	42,870		42,870	156	15,370	56	健康中心設備依實際需求提前 執行所致。		
機械及設備		908,000	25,870		933,870	27,500	42,870		42,870	156	15,370	56			
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	264,800		292,800	292,800	291,200		291,200	99	-1,600	-1			
什項設備		28,000	264,800		292,800	292,800	291,200		291,200	99	-1,600	-1			
購建中固定資產															
總計		954,000	290,670		1,244,670	338,300	352,070		352,070	104	13,770	4			

※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 106 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)												
581 遞延修繕房屋建築費												
582 其他遞延支出												
總 計	36,000		36,000			0.00				0.00		

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 4 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
41,914,979	45,474,812	-3,559,833	其他準備金3,559,833元