

4-0501503

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大龍國民小學

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 葉富雄



機關長官

吳政哲



臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大龍國民小學

目 錄

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 3-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、固定項目明細表.....	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 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	177,522,456	56,090,604	55,133,771	956,833	1.74	127,880,498	127,712,591	167,907	0.13
勞務收入	43	575,000					3,000		3,000	
服務收入	431	575,000					3,000		3,000	
財產收入	45	898,900	39,508		39,508		621,474	500,000	121,474	24.29
財產處分收入	451	16,900					1,176		1,176	
其他財產收入	45Y	882,000	39,508		39,508		620,298	500,000	120,298	24.06
政府撥入收入	46	171,119,480	55,133,771	55,133,771			125,628,316	125,580,316	48,000	0.04
公庫撥款收入	462	171,119,480	55,133,771	55,133,771			125,580,316	125,580,316		
政府其他撥入收入	46Y						48,000		48,000	
教學收入	4S	3,264,550	913,725		913,725		1,454,935	1,632,275	-177,340	-10.86
學雜費收入	4S1	3,264,550	913,725		913,725		1,454,935	1,632,275	-177,340	-10.86
其他收入	4Y	1,664,526	3,600		3,600		172,773		172,773	
雜項收入	4YY	1,664,526	3,600		3,600		172,773		172,773	
基金用途	5	182,422,932	12,929,464	55,133,771	-42,204,307	-76.55	86,354,073	132,613,067	-46,258,994	-34.88
國民教育計畫	53	146,097,254	10,844,462	54,453,253	-43,608,791	-80.08	70,966,558	100,581,679	-29,615,121	-29.44
國民小學教育	532	146,097,254	10,844,462	54,453,253	-43,608,791	-80.08	70,966,558	100,581,679	-29,615,121	-29.44
學前教育計畫	54	18,711,284	965,937	339,036	626,901	184.91	6,763,591	17,889,362	-11,125,771	-62.19
學前教育	541	18,711,284	965,937	339,036	626,901	184.91	6,763,591	17,889,362	-11,125,771	-62.19
一般行政管理計畫	5L	16,384,394	1,021,565	293,482	728,083	248.08	8,089,024	14,051,026	-5,962,002	-42.43
行政管理及推展	5L1	16,384,394	1,021,565	293,482	728,083	248.08	8,089,024	14,051,026	-5,962,002	-42.43
建築及設備計畫	5M	1,230,000	97,500	48,000	49,500	103.13	534,900	91,000	443,900	487.80
營建及修建工程	5M2						362,400		362,400	
其他設備	5M4	1,194,000	97,500	48,000	49,500	103.13	172,500	91,000	81,500	89.56
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-4,900,476	43,161,140		43,161,140		41,526,425	-4,900,476	46,426,901	-947.40
期初基金餘額	71	12,291,109					15,734,082	12,291,109	3,442,973	28.01
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	7,390,633					57,260,507	7,390,633	49,869,874	674.77

※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（40501503-2）

中華民國 107 年 5 月 31 日

一、服務收入：教師甄試實收數 3,000 元。

二、財產處分收入：處分財產實收數 1,176 元。

三、其他財產收入：場地租借收入實收數 620,298 元。

四、公庫撥款收入：-

五、政府其他撥入收入：

1. RA6750-106 年游泳池教學設備用品 48,000 元。

六、學雜費收入：幼兒園學雜費收入較預計減少所致。

七、雜項收入：簡訊服務費等 172,773 元。

八、國民教育計畫：主要係各項業務提前分配所致。

九、學前教育計畫：主要係各項業務提前分配所致。

十、一般行政計畫：主要係各項業務提前分配所致。

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	3,025,866,217	100.00	負 債	2	2,968,605,710	98.11
流動資產	11	66,049,318	2.18	流動負債	21	11,503,393	0.38
現金	111	65,415,618	2.16	應付款項	212	11,503,393	0.38
銀行存款	1112	65,335,618	2.16	應付代收款	2123	11,503,393	0.38
銀行存款-市庫存款	1112-1	52,917,204	1.75	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	10,546,563	0.35	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,497,399	0.05	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	374,452	0.01	其他負債	22	2,957,102,317	97.73
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	2,957,102,317	97.73
預付款項	115	633,700	0.02	存入保證金	2211	1,252,971	0.04
預付費用	1154	633,700	0.02	應付退休及離職金	2213	3,022,412	0.10
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	6,652,015	0.22	應付代管資產	2214	2,952,826,934	97.59
準備金	124	6,652,015	0.22	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	57,260,507	1.89
				基金餘額	31	57,260,507	1.89
				基金餘額	311	57,260,507	1.89

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		
退休及離職準備金	1241	3,022,412	0.10	累積餘額	3111	15,734,082	0.52
其他準備金	124Y	3,629,603	0.12	本期賸餘	3112	41,526,425	1.37
其他準備金-其他	124Y-2	3,629,603	0.12	合計：		3,025,866,217	
其他資產	13	2,953,164,884	97.60				
什項資產	131	2,953,164,884	97.60				
暫付及待結轉帳項	1315	337,950	0.01				
代管資產	1316	2,952,826,934	97.59				
代管資產-土地	1316-1	2,833,120,000	93.63				
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	113,682,400	3.76				
合計：		3,025,866,217					

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 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				10,844,462	54,453,253	-43,608,791	-80.08
		累計數				70,966,558	100,581,679	-29,615,121	-29.44
學前教育計畫		本月數				965,937	339,036	626,901	184.91
		累計數				6,763,591	17,889,362	-11,125,771	-62.19
合 計		本月數				11,810,399	54,792,289	-42,981,890	-78.45
		累計數				77,730,149	118,471,041	-40,740,892	-34.39

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	731,239,103		256,800	1,622,448		729,873,455	84,300	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	6,307,620					6,307,620		
房屋及建築	641,736,867					641,736,867		
機械及設備	55,151,045		43,000	1,175,899		54,018,146		
交通及運輸設備	6,774,865		67,000	49,500		6,792,365	12,500	應付代收款12,500元。
雜項設備	21,139,381		146,800	397,049		20,889,132	71,800	應付代收款71,800元。
購建中固定資產								
軟體	129,325					129,325		
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 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	%		
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		945,000			945,000		43,000		43,000		43,000			
機械及設備		945,000			945,000		43,000		43,000		43,000		主要係因提前執行所致。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		84,000			84,000	43,000	54,500		54,500	127	11,500	27		
交通及運輸設備		84,000			84,000	43,000	54,500		54,500	127	11,500	27	主要係因提前執行所致。	
購建中固定資產														
雜項設備		165,000			165,000	48,000	75,000		75,000	156	27,000	56		
雜項設備		165,000			165,000	48,000	75,000		75,000	156	27,000	56	主要係因提前執行所致。	
購建中固定資產														
總計		1,194,000			1,194,000	91,000	172,500		172,500	190	81,500	90		

※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)					362,400		362,400		362,400			
581 遞延修繕房屋建築費					362,400		362,400		362,400			教育局106.10.24北市教前字 第10640009700號函同意本校動支 準備金辦理附設幼兒園教室地板 整修工程。
582 其他遞延支出												
總 計	36,000		36,000		362,400	0.00	362,400		362,400	0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 5 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
52,917,204	56,546,807	-3,629,603	其他準備金3,629,603