

4-0501577

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市南港區舊莊國民小學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 106 年 5 月份

主辦會計人員 廖純婉

機關長官 李莉莉

臺北市地方教育發展基金－臺北市南港區舊莊國民小學
 目 錄
 中華民國 106 年 5 月份

次 頁	名 稱
第 1-1 頁	一、基金來源、用途及餘絀表.....
第 2-3 頁	二、平衡表.....
第 4-4 頁	三、主要業務計畫執行明細表.....
第 5-5 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 8-8 頁	六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....
第 9-9 頁	七、差額解釋表等(附錄).....

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學

40501577-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 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	92,053,456	5,850,123	5,723,481	126,642	2.21	44,745,952	45,102,571	-356,619	-0.79
勞務收入	43	7,500					1,400	1,000	400	40.00
服務收入	431	7,500					1,400	1,000	400	40.00
財產收入	45	167,780	180		180		110,557	115,780	-5,223	-4.51
財產處分收入	451	30,000					160	5,000	-4,840	-96.80
租金收入	452	90,780					105,492	90,780	14,712	16.21
其他財產收入	45Y	47,000	180		180		4,905	20,000	-15,095	-75.48
政府撥入收入	46	89,821,811	5,849,577	5,723,481	126,096	2.20	44,609,036	44,070,396	538,640	1.22
公庫撥款收入	462	89,276,617	5,723,481	5,723,481			44,084,880	44,070,396	14,484	0.03
政府其他撥入收入	46Y	545,194	126,096		126,096		524,156		524,156	
教學收入	4S	1,730,790					19,910	865,395	-845,485	-97.70
學雜費收入	4S1	1,730,790					19,910	865,395	-845,485	-97.70
其他收入	4Y	325,575	366		366		5,049	50,000	-44,951	-89.90
受贈收入	4YO	1,216								
雜項收入	4YY	324,359	366		366		5,049	50,000	-44,951	-89.90
基金用途	5	94,484,562	5,562,798	5,723,481	-160,683	-2.81	43,719,719	47,533,677	-3,813,958	-8.02
國民教育計畫	53	65,017,402	3,789,407	3,963,368	-173,961	-4.39	30,859,319	33,867,593	-3,008,274	-8.88
學前教育計畫	54	13,250,706	1,002,667	946,371	56,296	5.95	7,010,491	6,908,587	101,904	1.48
一般行政管理計畫	5L	11,610,540	760,729	813,742	-53,013	-6.51	5,612,510	6,374,537	-762,027	-11.95
建築及設備計畫	5M	4,605,914	9,995		9,995		237,399	382,960	-145,561	-38.01
購置固定資產		4,569,914	9,995		9,995		237,399	367,960	-130,561	-35.48
其他		36,000						15,000	-15,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-2,431,106	287,325		287,325		1,026,233	-2,431,106	3,457,339	-142.21
期初基金餘額	71	5,535,340					10,612,627	5,535,340	5,077,287	91.72
解繳市庫										
期末基金餘額	72	3,104,234					11,638,860	3,104,234	8,534,626	274.94

※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：1. 服務收入：本年度教師甄選報名人數較預期減少。2. 財產處分收入：本年度處分財產情形未如預期。3. 其他財產收入：開放場地收入及職員停車收入較預期減少。4. 公庫撥款收入：係教育局專案補助款。5. 政府其他撥入收入：教育部專案補助。6. 學雜費收入：係105(2)幼兒園註冊費尚未分帳存入市庫。7. 雜項收入：學生數位學生證製卡費暨簡訊費3,325元、電子領標收入700元、收以前年度員工支出704元及已達年限物品變賣收入320元。8. 建築及設備計畫：係購置交通及運輸設備轉列設備零件48,587元、節餘款27,979元及屋頂防漏工程工程管理費尚未執行完畢。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市南港區舊莊國民小學

平衡表

中華民國106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	5,273,285,140	100.00	負債	2	5,261,646,280	99.78
流動資產	11	17,120,553	0.32	流動負債	21	6,426,531	0.12
現金	111	16,552,417	0.31	應付款項	212	6,426,531	0.12
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	6,426,531	0.12
銀行存款	1112	16,472,417	0.31	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	8,773,691	0.17	其他負債	22	5,255,219,749	99.66
銀行存款-保管款	1112-2	6,838,780	0.13	什項負債	221	5,255,219,749	99.66
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	859,946	0.02	存入保證金	2211	1,428,742	0.03
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,101,900	0.02
預付款項	115	568,136	0.01	應付代管資產	2214	5,252,679,747	99.61
預付費用	1154	568,136	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	9,360	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,328,293	0.06	基金餘額	3	11,638,860	0.22
準備金	124	3,328,293	0.06	基金餘額	31	11,638,860	0.22
退休及離職準備金	1241	1,101,900	0.02	基金餘額	311	11,638,860	0.22
				累積餘額	3111	10,612,627	0.20
				本期賸餘	3112	1,026,233	0.02

註：1. 代管資產-土地含國有土地價值438,840,193元，市有財管系統未入帳。

2. 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 — 臺北市南港區舊莊國民小學

平衡表

中華民國106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		
其他準備金	124Y	2,226,393	0.04	合計：		5,273,285,140	
其他準備金-其他	124Y-2	1,932,285	0.04				
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	294,108	0.01				
其他資產	13	5,252,836,294	99.61				
什項資產	131	5,252,836,294	99.61				
暫付及待結轉帳項	1315	156,547	0.00				
代管資產	1316	5,252,679,747	99.61				
代管資產-土地	1316-1	5,235,380,983	99.28				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	17,298,764	0.33				
合計：		5,273,285,140					

註：1. 代管資產-土地含國有土地價值438,840,193元，市有財管系統未入帳。

2. 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—臺北市南港區舊莊國民小學

40501577-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 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			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				3,789,407	3,963,368	-4.39
		累計數				30,859,319	33,867,593	-8.88
學前教育計畫		本月數				1,002,667	946,371	5.95
		累計數				7,010,491	6,908,587	1.48
合 計		本月數				4,792,074	4,909,739	-2.40
		累計數				37,869,810	40,776,180	-7.13

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 5 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	27,688,700	232,304	1,884,582	26,036,422		10,900
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,939,152			1,939,152		
房屋及建築	1,110,639			1,110,639		
機械及設備	12,870,982	124,900	331,008	12,664,874	係教育局撥入網路交換器1臺10,900元。	10,900
交通及運輸設備	2,254,677	22,234		2,276,911		
什項設備	9,062,258	85,170	1,553,574	7,593,854		
購建中固定資產						
電腦軟體	450,992			450,992		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區舊莊國民小學

40501577-6

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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(-)				
							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		641,500			641,500	114,000	114,000		114,000	100					
機械及設備		641,500			641,500	114,000	114,000		114,000	100					
購建中固定資產															
交通及運輸設備		98,800			98,800	98,800	22,234		22,234	23	-76,566	-77			
交通及運輸設備		98,800			98,800	98,800	22,234		22,234	23	-76,566	-77	肩掛式無線喊話器因購買單價低於1萬元轉列設備零件9,312元、雙頻道自動選訊接收器購買單價低於1萬元轉列設備零件39,275元及節餘款27,979元。		
購建中固定資產															
什項設備		85,170			85,170	85,170	85,170		85,170	100					
什項設備		85,170			85,170	85,170	85,170		85,170	100					
購建中固定資產															

※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—臺北市南港區舊莊國民小學

40501577-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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	%		
總計		825,470			825,470	297,970	221,404		221,404	74	-76,566	-26		

※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—臺北市南港區舊莊國民小學

40501577-8

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 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)	應付未付款 (5)	金額	%			
52 購置無形資產	36,000		36,000	15,000						-15,000	-100.00	截至5月底止已執行29,820因未達1萬元轉列電子計算機軟體服務費，餘6,180元預計於6月底驗收付款。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	15,000					-15,000	-100			
522 購置權利													
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	3,744,444		3,744,444	69,990	15,995	22.85	15,995			-53,995	-77.15		
581 遞延修繕房屋建築費	3,744,444		3,744,444	69,990	7,430	11	7,430			-62,560	-89		
582 其他遞延支出					8,565		8,565			8,565		係屋頂防漏工程工管費提前分配尚未執行完畢。 系105年統籌款，本年度無預算數，執行數年底併決算。	
總 計	3,780,444		3,780,444	84,990	15,995	18.82	15,995			-68,995	-81.18		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 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
8,773,691	11,000,084	-2,226,393	他準備金-其他1,932,285元 及其準備金-仁愛基金294,108元。