

4-0501530

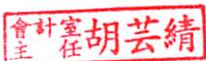
臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區福星國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 8 月 31 日

主辦會計人員 胡芸綉  機關長官 陳清義 

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區福星國民小學

目 錄

中華民國 106 年 8 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 頁
二、平衡表.....	第 2-3 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 5-6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7 頁
六、購建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—臺北市萬華區福星國民小學

40501530-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 8 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	159,877,139	13,876,720	13,146,623	730,097	5.55	126,442,646	123,542,503	2,900,143	2.35
勞務收入	43	1,007,220	3,900	179,000	-175,100	-97.82	859,714	682,610	177,104	25.95
服務收入	431	1,007,220	3,900	179,000	-175,100	-97.82	859,714	682,610	177,104	25.95
財產收入	45	1,557,000	4,944		4,944		1,131,580	1,149,000	-17,420	-1.52
財產處分收入	451	25,000					16,810		16,810	
其他財產收入	45Y	1,532,000	4,944		4,944		1,114,770	1,149,000	-34,230	-2.98
政府撥入收入	46	155,559,533	13,867,623	12,967,623	900,000	6.94	122,834,663	120,834,200	2,000,463	1.66
公庫撥款收入	462	155,559,533	13,867,623	12,967,623	900,000	6.94	121,738,457	120,834,200	904,257	0.75
政府其他撥入收入	46Y						1,096,206		1,096,206	
教學收入	4S	1,493,250					1,471,280	746,625	724,655	97.06
學雜費收入	4S1	1,493,250					1,471,280	746,625	724,655	97.06
其他收入	4Y	260,136	253		253		145,409	130,068	15,341	11.79
雜項收入	4YY	260,136	253		253		145,409	130,068	15,341	11.79
基金用途	5	165,584,686	8,861,965	13,146,623	-4,284,658	-32.59	116,628,315	129,250,050	-12,621,735	-9.77
國民教育計畫	53	125,090,035	6,809,956	9,779,283	-2,969,327	-30.36	95,799,699	103,960,724	-8,161,025	-7.85
學前教育計畫	54	15,123,439	843,451	2,170,861	-1,327,410	-61.15	8,282,235	11,774,320	-3,492,085	-29.66
一般行政管理計畫	5L	16,520,652	1,052,390	1,196,479	-144,089	-12.04	11,114,113	12,710,526	-1,596,413	-12.56
建築及設備計畫	5M	8,850,560	156,168		156,168		1,432,268	804,480	627,788	78.04
購置固定資產		8,814,560	156,168		156,168		1,432,268	804,480	627,788	78.04
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-5,707,547	5,014,755		5,014,755		9,814,331	-5,707,547	15,521,878	-271.95
期初基金餘額	71	19,915,008					13,653,426	19,915,008	-6,261,582	-31.44
解繳市庫										
期末基金餘額	72	14,207,461					23,467,757	14,207,461	9,260,296	65.18

※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：一、服務收入：覈實認列常年、暑期游泳班報名費收入及教師甄選報名費收入。二、財產處分收入：覈實認列。三、政府其他撥入收入：覈實認列增置教師員額經費784,749元、學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費60,320元、原住民族語教學支援人員經費76,044元、特教教師調整授課節數鐘點167,440元、學生無力繳交代收代辦經費7,653元。四、學雜費收入：覈實認列幼兒園學雜費收入。五、學前教育計畫：用人費用覈實支用。六、建築及設備計畫：電腦專案計畫及單槍投影機等提前驗收、付款。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市萬華區福星國民小學

平衡表

中華民國106年8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	5,107,281,414	100.00	負 債	2	5,083,813,657	99.54
流動資產	11	37,615,242	0.74	流動負債	21	8,526,024	0.17
現金	111	34,700,964	0.68	應付款項	212	8,526,024	0.17
銀行存款	1112	34,580,964	0.68	應付代收款	2123	8,526,024	0.17
銀行存款-市庫存款	1112-1	19,834,781	0.39	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	12,150,419	0.24	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-郵局	1112-3	0	0.00	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	2,248,158	0.04	其他負債	22	5,075,287,633	99.37
專戶				什項負債	221	5,075,287,633	99.37
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	347,606	0.01	存入保證金	2211	6,250,159	0.12
戶				應付退休及離職金	2213	3,713,846	0.07
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	應付代管資產	2214	5,065,323,628	99.18
應收款項	113	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
其他應收款	113Y	0	0.00	基金餘額	3	23,467,757	0.46
預付款項	115	2,914,278	0.06	基金餘額	31	23,467,757	0.46
預付費用	1154	2,914,278	0.06	基金餘額	311	23,467,757	0.46
信託代理與保證資產		78,130		信託代理與保證負債		78,130	
保證品		78,130		應付保證品		78,130	

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)及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市萬華區福星國民小學

平衡表

中華民國106年8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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	4,206,544	0.08	累積餘額	3111	13,653,426	0.27
準備金	124	4,206,544	0.08	本期賸餘	3112	9,814,331	0.19
退休及離職準備金	1241	3,713,846	0.07	合計：		5,107,281,414	
其他準備金	124Y	492,698	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	492,698	0.01				
其他資產	13	5,065,459,628	99.18				
什項資產	131	5,065,459,628	99.18				
存出保證金	1311	106,000	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	30,000	0.00				
代管資產	1316	5,065,323,628	99.18				
代管資產-土地	1316-1	4,906,695,712	96.07				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	158,627,916	3.11				
合計：		5,107,281,414					
信託代理與保證資產		78,130		信託代理與保證負債		78,130	
保證品		78,130		應付保證品		78,130	

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)及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學

40501530-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 8 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				6,809,956	9,779,283	-30.36
		累計數				95,799,699	103,960,724	-7.85
學前教育計畫		本月數				843,451	2,170,861	-61.15
		累計數				8,282,235	11,774,320	-29.66
合 計		本月數				7,653,407	11,950,144	-35.96
		累計數				104,081,934	115,735,044	-10.07

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 8 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	66,873,682	3,393,422	4,182,040	66,085,064		2,005,090
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,590,549		2,326,173	1,264,376		
房屋及建築						
機械及設備	33,232,435	1,380,497	1,022,066	33,590,866	教育局補列撥入網路交換器10,900元、牙醫師公會捐贈AED71,250元、教育局補助購置數位顯示器25,000元、應付代收款購入數位照相機3台51,415元、碎紙機27,000元、電動打孔機20,000元、會議室語音系統90,100元。	295,665
交通及運輸設備	3,216,836	179,425	43,410	3,352,851	應付代收款購入擴音機10,000元、門口影像對講機54,600元、彩色液晶室用機80,325元。	144,925

92年度以前已提列折舊349,668元(包括機械及設備累計折舊232,959元、交通及運輸設備累計折舊37,570元、什項設備累計折舊79,139元)及已攤銷費用0元，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理（不再計提折舊及攤銷）。

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 8 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	26,573,498	1,833,500	697,691	27,709,307	教育局補助低音豎笛60,000元、木琴119,800元；補列短笛32,500元、演奏小鼓12,000元；體育局撥入健身車1,340,200元。	1,564,500
購建中固定資產						
電腦軟體	260,364		92,700	167,664	電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。	
權利						

92年度以前已提列折舊349,668元(包括機械及設備累計折舊232,959元、交通及運輸設備累計折舊37,570元、什項設備累計折舊79,139元)及已攤銷費用0元，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再计提折舊及攤銷)。

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學

40501530-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 8 月份

單位：新臺幣元

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		3,475,160			3,475,160									
土地改良物		3,475,160			3,475,160									
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		1,171,980			1,171,980	489,980	1,084,832		1,084,832	221	594,852	121	電腦專案計畫及單槍投影機提 府執行。	
機械及設備		1,171,980			1,171,980	489,980	1,084,832		1,084,832	221	594,852	121		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		45,500			45,500	45,500	34,500		34,500	76	-11,000	-24	CD/MP3/USB播放器9,500元,因 單價未達1萬元轉列費用。	
交通及運輸設備		45,500			45,500	45,500	34,500		34,500	76	-11,000	-24		
購建中固定資產														
什項設備		269,000			269,000	269,000	269,000		269,000	100				
什項設備		269,000			269,000	269,000	269,000		269,000	100				
購建中固定資產														
總計		4,961,640			4,961,640	804,480	1,388,332		1,388,332	173	583,852	73		

※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—臺北市萬華區福星國民小學

40501530-8

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 8 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)	3,852,920		3,852,920		43,936		43,936		43,936			
581 遞延修繕房屋建築費	3,548,120		3,548,120		43,936		43,936		43,936		活動中心屋頂防漏工程空污 費8,768元及工管費35,168元。	
582 其他遞延支出	304,800		304,800									
總 計	3,888,920		3,888,920		43,936	0.00	43,936		43,936	0.00		

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區萬華國民小學
銀行存款-市庫存款調節表
中華民國106年8月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付處對帳單之餘額	平衡表減支付處差額	差異原因說明
19,834,781	20,327,479	-492,698	其他準備金-其他413,277元。 其他準備金-營養午餐設備維護費79,421元。

40501530-10

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區萬華國民小學
銀行存款-保管款調節表
中華民國106年8月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付處對帳單之餘額	平衡表減支付處差額	差異原因說明
12,150,419	12,150,419	0	