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 107 年 7 月 31 日

主辦會計人員　胡芸綪　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 107 年 7 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、固定項目明細表	第 5-6 頁
五、購置固定資產執行情形明細表	第 7-8 頁
六、非理財目的之長期投資、購建無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 9 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表	第 -- 頁
八、差額解釋表等(附錄)	第 10 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區福星國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 7 月份

單位：新臺幣元

項目 名稱	編號	本年度法定預算數	本月份 實際數	本月份 預算數	本月份 比較增減(一) 金額	本月份 比較增減(一) %	本年度截至本月份累計數 實際數	本年度截至本月份累計數 預算數	本年度截至本月份累計數 比較增減(一) 金額	本年度截至本月份累計數 比較增減(一) %
基金來源	4	160,806,998	10,626,697	11,010,717	-384,020	-3.49	100,795,607	100,032,170	763,437	0.76
勞務收入	43	1,007,220	76,800	179,000	-102,200	-57.09	739,860	503,610	236,250	46.91
服務收入	431	1,007,220	76,800	179,000	-102,200	-57.09	739,860	503,610	236,250	46.91
財產收入	45	1,562,930	33,130	383,000	-349,870	-91.35	1,132,662	1,149,000	-16,338	-1.42
財產處分收入	451	30,930	28,240		28,240		59,920		59,920	
其他財產收入	45Y	1,532,000	4,890	383,000	-378,110	-98.72	1,072,742	1,149,000	-76,258	-6.64
政府撥入收入	46	155,945,158	10,497,857	10,448,717	49,140	0.47	97,316,887	97,233,715	83,172	0.09
公庫撥款收入	462	155,945,158	10,448,717	10,448,717			97,233,715	97,233,715		
政府其他撥入收入	46Y		49,140		49,140		83,172		83,172	
教學收入	4S	2,107,500	5,910		5,910		1,459,868	1,053,750	406,118	38.54
學雜費收入	4S1	2,107,500	5,910		5,910		1,459,868	1,053,750	406,118	38.54
其他收入	4Y	184,190	13,000		13,000		146,330	92,095	54,235	58.89
雜項收入	4YY	184,190	13,000		13,000		146,330	92,095	54,235	58.89
基金用途	5	165,911,979	11,808,231	11,010,717	797,514	7.24	95,090,386	105,137,151	-10,046,765	-9.56
國民教育計畫	53	125,691,522	10,038,035	8,861,392	1,176,643	13.28	76,989,300	83,275,035	-6,285,735	-7.55
學前教育計畫	54	13,152,935	686,714	896,286	-209,572	-23.38	7,203,448	8,605,789	-1,402,341	-16.30
一般行政管理計畫	5L	17,900,916	1,075,850	1,253,039	-177,189	-14.14	10,419,016	12,476,327	-2,057,311	-16.49
建築及設備計畫	5M	9,166,606	7,632		7,632		478,622	780,000	-301,378	-38.64
購置固定資產		9,130,606	7,632		7,632		478,622	780,000	-301,378	-38.64
其他		36,000								
本期賸餘(短絀－)	6	-5,104,981	-1,181,534		-1,181,534		5,705,221	-5,104,981	10,810,202	-211.76
期初基金餘額	71	7,945,879					17,104,811	7,945,879	9,158,932	115.27
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	2,840,898					22,810,032	2,840,898	19,969,134	702.92

※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：最實認列暑期泳訓班收入。二、財產處分收入：最實認列。三、政府其他撥入收入：身心障礙舞法自行上下學學生交通補助費27,000元、無力繳交代收代辦費7,032元及學生游泳課程及體驗活動師資培訓經費49,140元。四、學雜費收入：最實認列。五、雜項收入：最實認列廠商罰款收入等。六、學前教育計畫：最實認列用人費用。七、一般行政管理計畫：最實認列用人費用。八、建築及設備計畫：為配合日後場地開放，車輛辨識系統變更設計加裝etag等相關設備，致招標延後，已於107年5月22日決標在案。

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107年7月31日

單位：新臺幣元

資產 科目名稱	編號	金額	%	負債及基金餘額 科目名稱	編號	金額	%
資　產	1	4,870,951,178	100.00	負　債	2	4,848,141,146	99.53
流動資產	11	33,123,089	0.68	流動負債	21	6,513,442	0.13
現金	111	30,043,089	0.62	應付款項	212	6,513,442	0.13
銀行存款	1112	29,923,089	0.61	應付代收款	2123	6,513,442	0.13
銀行存款-市庫存款	1112-1	19,101,972	0.39	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	9,650,842	0.20	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-郵局	1112-3	0	0.00	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	870,407	0.02	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	299,868	0.01	其他負債	22	4,841,627,704	99.40
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	4,841,627,704	99.40
預付款項	115	3,080,000	0.06	存入保證金	2211	4,303,475	0.09
預付費用	1154	3,080,000	0.06	應付退休及離職金	2213	4,140,086	0.08
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,643,946	0.10	應付代管資產	2214	4,833,184,143	99.22
				基金餘額	3	22,810,032	0.47
				基金餘額	31	22,810,032	0.47
				基金餘額	311	22,810,032	0.47
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107年7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		
準備金	124	4,643,946	0.10	累積餘額	3111	17,104,811	0.35
退休及離職準備金	1241	4,140,086	0.08	本期賸餘	3112	5,705,221	0.12
其他準備金	124Y	503,860	0.01	合計：		4,870,951,178	
其他準備金-其他	124Y-2	503,860	0.01				
其他資產	13	4,833,184,143	99.22				
什項資產	131	4,833,184,143	99.22				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	4,833,184,143	99.22				
代管資產-土地	1316-1	4,446,295,362	91.28				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	71,636,031	1.47				
代管資產-其他政府	1316-3	315,252,750	6.47				
合計：		4,870,951,178					

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 107 年 7 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				10,038,035	8,861,392	1,176,643	13.28
		累計數				76,989,300	83,275,035	-6,285,735	-7.55
學前教育計畫		本月數				686,714	896,286	-209,572	-23.38
		累計數				7,203,448	8,605,789	-1,402,341	-16.30
合計		本月數				10,724,749	9,757,678	967,071	9.91
		累計數				84,192,748	91,880,824	-7,688,076	-8.37

40501530-5

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學

固定項目明細表

中華民國 107 年 7 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	70,235,109		4,511,490	2,768,473	-54,460,217	17,517,909	4,043,000	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	4,654,149				-1,029,162	3,624,987		
房屋及建築								
機械及設備	33,358,371		71,500	1,728,202	-25,839,010	5,862,659	48,000	體育局補助購入多功能計時器48,000元。
交通及運輸設備	3,446,401		34,000	118,844	-2,501,085	860,472	34,000	應付代收款購置-無線麥克風組18,000元、監視系統16,000元。
雜項設備	28,572,524		4,405,990	775,527	-25,090,960	7,112,027	3,961,000	體育局撥入體育訓練用地墊3,800,000元、賀眾公司實物贈與溫熱飲水機21,000元、教育局撥入空氣品質監測器140,000元。
購建中固定資產								
軟體	203,664			145,900		57,764		

註:

40501530-6

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學

固定項目明細表

中華民國 107 年 7 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				
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								
長期債務								

註：

40501530-7

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 7 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		3,132,596	40,000		3,172,596	292,000	23,500		23,500	8	-268,500	-92		
機械及設備		3,132,596	40,000		3,172,596	292,000	23,500		23,500	8	-268,500	-92	設計變更：車輛辨識系統已分配未執行數292,000元，本案為配合日後場地開放，加裝etag等相關設備，致執行未達90%。	已於107年5月22日決標在案。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		32,000			32,000	32,000					-32,000	-100		
交通及運輸設備		32,000			32,000	32,000					-32,000	-100	設計變更：車輛辨識系統已分配未執行數32,000元，本案為配合日後場地開放，加裝etag等相關設備，致執行未達90%。	已於107年5月22日決標在案。
購建中固定資產														
雜項設備		456,000	12,000		468,000	456,000	444,990		444,990	98	-11,010	-2		

※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。

40501530-8

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 7 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	%		
雜項設備		456,000	12,000		468,000	456,000	444,990		444,990	98	-11,010	-2	吸菸機結餘500元、白板綜合櫃結餘1,000元、防火實驗桌結餘5,000元、冷氣機結餘4,510元。	
購建中固定資產														
總計		3,620,596	52,000		3,672,596	780,000	468,490		468,490	60	-311,510	-40		

※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

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 7 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)	5,510,010		5,510,010		10,132		10,132		10,132			
581 遞延修繕房屋建築支	5,510,010		5,510,010		10,132		10,132		10,132		嚴實支付工程圖說審查會議專家出席費及空汙費。	
582 其他遞延支出												
總計	5,546,010		5,546,010		10,132	0.00	10,132		10,132	0.00		

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-市庫存款調節表
中華民國107年7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
19,101,972	19,605,832	-503,860	其他準備金-其他480,594元。 其他準備金-營養午餐設備維護費23,266元。

40501530-11

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107年7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
9,650,842	9,650,842	0	