

4-0501617

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區百齡國民小學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 103 年 1 月份

主辦會計人員 陳翠宗

機關長官 劉明晃

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區百齡國民小學
目 錄
中華民國 103 年 1 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、存款及貸款明細表.....	第 頁
八、差額解釋表等(附錄).....	第 9 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區百齡國民小學

40501617-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 103 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目		本年度可用預算數				本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號	以前年度 保留數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	合 計	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		221,888,698		221,888,698	56,722,215	56,698,186	24,029	0.04	56,722,215	56,698,186	24,029	0.04
勞務收入	43		581,000		581,000	500		500		500		500	
服務收入	431		581,000		581,000	500		500		500		500	
財產收入	45		75,000		75,000	6,600		6,600		6,600		6,600	
財產處分收入	451		25,000		25,000								
其他財產收入	45Y		50,000		50,000	6,600		6,600		6,600		6,600	
政府撥入收入	46		218,876,472		218,876,472	56,707,267	56,698,186	9,081	0.02	56,707,267	56,698,186	9,081	0.02
公庫撥款收入	462		218,876,472		218,876,472	56,698,186	56,698,186			56,698,186	56,698,186		
政府其他撥入收入	46Y					9,081		9,081		9,081		9,081	
教學收入	4S		1,767,180		1,767,180								
學雜費收入	4S1		1,767,180		1,767,180								
其他收入	4Y		589,046		589,046	7,848		7,848		7,848		7,848	
受贈收入	4YO		465,546		465,546								
雜項收入	4YY		123,500		123,500	7,848		7,848		7,848		7,848	
基金用途	5		225,838,295		225,838,295	54,861,031	56,698,186	-1,837,155	-3.24	54,861,031	56,698,186	-1,837,155	-3.24
國民教育計畫	53		183,692,016		183,692,016	47,551,612	47,749,253	-197,641	-0.41	47,551,612	47,749,253	-197,641	-0.41
國民小學教育	532		183,692,016		183,692,016	47,551,612	47,749,253	-197,641	-0.41	47,551,612	47,749,253	-197,641	-0.41
學前教育計畫	54		15,943,942		15,943,942	3,571,954	4,013,233	-441,279	-11.00	3,571,954	4,013,233	-441,279	-11.00
學前教育	541		15,943,942		15,943,942	3,571,954	4,013,233	-441,279	-11.00	3,571,954	4,013,233	-441,279	-11.00
一般行政管理計畫	5L		18,874,617		18,874,617	3,737,465	4,935,700	-1,198,235	-24.28	3,737,465	4,935,700	-1,198,235	-24.28
行政管理及推展	5L1		18,874,617		18,874,617	3,737,465	4,935,700	-1,198,235	-24.28	3,737,465	4,935,700	-1,198,235	-24.28
建築及設備計畫	5M		7,327,720		7,327,720								
營建及修建工程	5M2		5,933,390		5,933,390								
其他設備	5M4		1,394,330		1,394,330								
本期賸餘(短絀一)	6		-3,949,597		-3,949,597	1,861,184		1,861,184		1,861,184		1,861,184	
期初基金餘額	71		8,392,082		8,392,082					17,666,559	8,392,082	9,274,477	110.51
解繳市庫													
期末基金餘額	72		4,442,485		4,442,485					19,527,743	8,392,082	11,135,661	132.69

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 103 年 1 月份

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過10%以上之增減原因說明如下：

- 一、服務收入：教師甄選報名費收入覈實繳庫500元。
- 二、政府其他撥入收入：教育部撥入(RA2C24)102學年度教師專業發展評鑑及學習社群經費9,081元。
- 三、其他財產收入：場地開放出借收入覈實繳庫6,600元。
- 四、雜項收入：房屋津貼1,200元；數位學生證補卡費1,330元；到離校簡訊費5,318元等收入覈實繳庫合計7,848元。
- 五、學前教育計畫：用人費用提前分配，故較預期減少441,279元。
- 六、一般行政管理計畫：用人費用提前分配，故較預期減少1,198,235元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區百齡國民小學

平衡表

中華民國103年1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	5,184,207,485	100.00	負債	2	5,164,679,742	99.62
流動資產	11	23,361,320	0.45	流動負債	21	4,549,779	0.09
現金	111	22,473,561	0.43	應付款項	212	4,549,779	0.09
銀行存款	1112	22,353,561	0.43	應付代收款	2123	4,549,779	0.09
銀行存款-市庫存款	1112-1	15,536,127	0.30	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,296,649	0.08	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	2,520,785	0.05	預收收入	2133	0	0.00
專戶				其他負債	22	5,160,129,963	99.54
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	5,160,129,963	99.54
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	2,267,655	0.04
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	1,964,894	0.04
預付款項	115	887,759	0.02	應付代管資產	2214	5,155,897,414	99.45
預付費用	1154	887,759	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸	12	4,948,751	0.10	基金餘額	3	19,527,743	0.38
墊款及準備金				基金餘額	31	19,527,743	0.38
準備金	124	4,948,751	0.10	基金餘額	311	19,527,743	0.38

信託代理與保證資產

387,989

信託代理與保證負債

387,989

保證品

387,989

應付保證品

387,989

註：1. 宏遠食品-102學年度營養午餐履約保證書(10301031)1件1,500,000元。

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 — 臺北市士林區百齡國民小學

平衡表

中華民國103年1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	1,964,894	0.04	累積餘額	3111	17,666,559	0.34
其他準備金	124Y	2,983,857	0.06	本期賸餘	3112	1,861,184	0.04
其他準備金-其他	124Y-2	2,040,869	0.04	合計：		5,184,207,485	
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	942,988	0.02				
其他資產	13	5,155,897,414	99.45				
什項資產	131	5,155,897,414	99.45				
代管資產	1316	5,155,897,414	99.45				
代管資產-土地	1316-1	5,101,622,260	98.41				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	54,275,154	1.05				
合計：		5,184,207,485					

信託代理與保證資產

387,989

信託代理與保證負債

387,989

保證品

387,989

應付保證品

387,989

註：1. 宏遠食品-102學年度營養午餐履約保證書(10301031)1件1,500,000元。

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—臺北市士林區百齡國民小學

40501617-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 103 年 1 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				47,551,612	47,749,253	-0.41
		累計數				47,551,612	47,749,253	-0.41
學前教育計畫		本月數				3,571,954	4,013,233	-11.00
		累計數				3,571,954	4,013,233	-11.00
一般行政管理計畫		本月數				3,737,465	4,935,700	-24.28
		累計數				3,737,465	4,935,700	-24.28
合 計		本月數				54,861,031	56,698,186	-3.24
		累計數				54,861,031	56,698,186	-3.24

固定項目增減情形表

中華民國 103 年 1 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	60,996,077	315,000		61,311,077		315,000
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,727,141			6,727,141		
房屋及建築	5,069,377			5,069,377		
機械及設備	35,732,491			35,732,491		
交通及運輸設備	2,115,744			2,115,744		
什項設備	10,506,994	315,000		10,821,994	教育部補助：冷氣機計9臺315,000元。	315,000
購建中固定資產						
電腦軟體	844,330			844,330	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。	
權利						

註：92年度以前已提列折舊557,143元(包括房屋及建築累積折舊141,907元、機械及設備累積折舊200,180元、交通及運輸設備累積折舊3,010元、什項設備累積折舊212,046元)及已攤銷費用780,032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 103 年 1 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)

註：92年度以前已提列折舊557,143元(包括房屋及建築累積折舊141,907元、機械及設備累積折舊200,180元、交通及運輸設備累積折舊3,010元、什項設備累積折舊212,046元)及已攤銷費用780,032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)。

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區百齡國民小學

40501617-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 103 年 1 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		1,083,000			1,083,000										
機械及設備		1,083,000			1,083,000										
購建中固定資產															
交通及運輸設備		48,000			48,000										
交通及運輸設備		48,000			48,000										
購建中固定資產															
什項設備		263,330			263,330										
什項設備		263,330			263,330										
購建中固定資產															
總計		1,394,330			1,394,330										

※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 103 年 1 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													
521 購置電腦軟體													
522 購置權利													
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	5,933,390		5,933,390										
581 遞延修繕房屋建築支	5,933,390		5,933,390										
582 其他遞延支出													
總計	5,933,390		5,933,390			0.00				0.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 103 年 1 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
15,536,127	18,519,984	-2,983,857	差額2,983,857元，係其他準備金-其他2,040,869元及仁愛基金942,988元。