

4-0501617

臺北市府教育局主管

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 104 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 104 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、購置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 104 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 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 | | 217,664,691 | | 217,664,691 | 58,788,605 | 58,603,000 | 185,605 | 0.32 | 58,788,605 | 58,603,000 | 185,605 | 0.32 |
| 勞務收入 | 43 | | 581,000 | | 581,000 | 1,500 | | 1,500 | | 1,500 | | 1,500 | |
| 服務收入 | 431 | | 581,000 | | 581,000 | 1,500 | | 1,500 | | 1,500 | | 1,500 | |
| 財產收入 | 45 | | 157,000 | | 157,000 | 40,800 | | 40,800 | | 40,800 | | 40,800 | |
| 財產處分收入 | 451 | | 25,000 | | 25,000 | 2,600 | | 2,600 | | 2,600 | | 2,600 | |
| 其他財產收入 | 45Y | | 132,000 | | 132,000 | 38,200 | | 38,200 | | 38,200 | | 38,200 | |
| 政府撥入收入 | 46 | | 214,671,219 | | 214,671,219 | 58,738,207 | 58,603,000 | 135,207 | 0.23 | 58,738,207 | 58,603,000 | 135,207 | 0.23 |
| 公庫撥款收入 | 462 | | 214,671,219 | | 214,671,219 | 58,738,207 | 58,603,000 | 135,207 | 0.23 | 58,738,207 | 58,603,000 | 135,207 | 0.23 |
| 教學收入 | 4S | | 2,032,870 | | 2,032,870 | | | | | | | | |
| 學雜費收入 | 4S1 | | 2,032,870 | | 2,032,870 | | | | | | | | |
| 其他收入 | 4Y | | 222,602 | | 222,602 | 8,098 | | 8,098 | | 8,098 | | 8,098 | |
| 受贈收入 | 4YO | | 73,780 | | 73,780 | | | | | | | | |
| 雜項收入 | 4YY | | 148,822 | | 148,822 | 8,098 | | 8,098 | | 8,098 | | 8,098 | |
| 基金用途 | 5 | | 227,520,080 | | 227,520,080 | 39,844,087 | 58,603,000 | -18,758,913 | -32.01 | 39,844,087 | 58,603,000 | -18,758,913 | -32.01 |
| 國民教育計畫 | 53 | | 183,040,888 | | 183,040,888 | 35,408,313 | 48,953,767 | -13,545,454 | -27.67 | 35,408,313 | 48,953,767 | -13,545,454 | -27.67 |
| 學前教育計畫 | 54 | | 19,194,427 | | 19,194,427 | 2,467,607 | 4,697,733 | -2,230,126 | -47.47 | 2,467,607 | 4,697,733 | -2,230,126 | -47.47 |
| 一般行政管理計畫 | 5L | | 18,885,309 | | 18,885,309 | 1,968,167 | 4,951,500 | -2,983,333 | -60.25 | 1,968,167 | 4,951,500 | -2,983,333 | -60.25 |
| 建築及設備計畫 | 5M | | 6,399,456 | | 6,399,456 | | | | | | | | |
| 購置固定資產 | | | 6,399,456 | | 6,399,456 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀一) | 6 | | -9,855,389 | | -9,855,389 | 18,944,518 | | 18,944,518 | | 18,944,518 | | 18,944,518 | |
| 期初基金餘額 | 71 | | 13,716,962 | | 13,716,962 | | | | | 21,358,938 | 13,716,962 | 7,641,976 | 55.71 |
| 解繳市庫 | | | | | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 72 | | 3,861,573 | | 3,861,573 | | | | | 40,303,456 | 13,716,962 | 26,586,494 | 193.82 |

※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：

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區百齡國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 104 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。
- 二、財產處分收入：財產報廢處分變賣收入覈實繳庫。
- 三、其他財產收入：場地出借收入24,200元；教職員停車費14,000元等收入覈實繳庫。
- 四、公庫撥款收入：教育局撥入
 - 1.103(1)課後照顧費用(2成)(局款非統籌)75,207元；
 - 2.104年充實資優班設備經費補助(局款非統籌)60,000元；以上合計135,207元。
- 五、雜項收入：房屋津貼600元；數位學生證補卡費1,890元；到離校簡訊費5,608元等收入覈實繳庫。
- 六、國民教育計畫：人費費用提前分配，故較預期減少。
- 七、學前教育計畫：人費費用提前分配，故較預期減少。
- 八、一般行政管理計畫：人費費用提前分配，故較預期減少。

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104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 | 5,934,068,330 | 100.00 | 負債 | 2 | 5,893,764,874 | 99.32 |
| 流動資產 | 11 | 51,072,957 | 0.86 | 流動負債 | 21 | 11,091,127 | 0.19 |
| 現金 | 111 | 50,761,057 | 0.86 | 應付款項 | 212 | 11,091,127 | 0.19 |
| 銀行存款 | 1112 | 50,641,057 | 0.85 | 應付代收款 | 2123 | 11,091,127 | 0.19 |
| 銀行存款-市庫存款 | 1112-1 | 37,950,614 | 0.64 | 應付費用 | 2125 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 1112-2 | 10,141,872 | 0.17 | 其他應付款 | 212Y | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款 | 1112-6 | 2,439,544 | 0.04 | 預收款項 | 213 | 0 | 0.00 |
| 專戶 | | | | 預收收入 | 2133 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 1112-8 | 109,027 | 0.00 | 其他負債 | 22 | 5,882,673,747 | 99.13 |
| 專戶 | | | | 什項負債 | 221 | 5,882,673,747 | 99.13 |
| 零用及週轉金 | 1113 | 120,000 | 0.00 | 存入保證金 | 2211 | 1,599,316 | 0.03 |
| 應收款項 | 113 | 0 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 2213 | 2,048,412 | 0.03 |
| 其他應收款 | 113Y | 0 | 0.00 | 應付代管資產 | 2214 | 5,879,026,019 | 99.07 |
| 預付款項 | 115 | 311,900 | 0.01 | 基金餘額 | 3 | 40,303,456 | 0.68 |
| 預付費用 | 1154 | 311,900 | 0.01 | 基金餘額 | 31 | 40,303,456 | 0.68 |
| | | | | 基金餘額 | 311 | 40,303,456 | 0.68 |

信託代理與保證資產

159,362

信託代理與保證負債

159,362

保證品

159,362

應付保證品

159,362

註：1. 宏遠食品-103學年度營養午餐履約保證書(1041031)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104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 | | |
| 投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金 | 12 | 3,969,354 | 0.07 | 累積餘額 | 3111 | 21,358,938 | 0.36 |
| 準備金 | 124 | 3,969,354 | 0.07 | 本期賸餘 | 3112 | 18,944,518 | 0.32 |
| 退休及離職準備金 | 1241 | 2,048,412 | 0.03 | 合計： | | 5,934,068,330 | |
| 其他準備金 | 124Y | 1,920,942 | 0.03 | | | | |
| 其他準備金-其他 | 124Y-2 | 1,920,942 | 0.03 | | | | |
| 其他準備金-仁愛基 金 | 124Y-3 | 0 | 0.00 | | | | |
| 其他資產 | 13 | 5,879,026,019 | 99.07 | | | | |
| 什項資產 | 131 | 5,879,026,019 | 99.07 | | | | |
| 代管資產 | 1316 | 5,879,026,019 | 99.07 | | | | |
| 代管資產-土地 | 1316-1 | 5,824,750,865 | 98.16 | | | | |
| 代管資產-房屋及建 築設備 | 1316-2 | 54,275,154 | 0.91 | | | | |
| 合計： | | 5,934,068,330 | | | | | |

信託代理與保證資產

159,362

信託代理與保證負債

159,362

保證品

159,362

應付保證品

159,362

註：1. 宏遠食品-103學年度營養午餐履約保證書(1041031)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 104 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 | | | | 35,408,313 | 48,953,767 | -27.67 |
| | | 累計數 | | | | 35,408,313 | 48,953,767 | -27.67 |
| 學前教育計畫 | | 本月數 | | | | 2,467,607 | 4,697,733 | -47.47 |
| | | 累計數 | | | | 2,467,607 | 4,697,733 | -47.47 |
| 一般行政管理計畫 | | 本月數 | | | | 1,968,167 | 4,951,500 | -60.25 |
| | | 累計數 | | | | 1,968,167 | 4,951,500 | -60.25 |
| 合 計 | | 本月數 | | | | 39,844,087 | 58,603,000 | -32.01 |
| | | 累計數 | | | | 39,844,087 | 58,603,000 | -32.01 |

固定項目增減情形表

中華民國 104 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 | 60,092,606 | | | 60,092,606 | | |
| 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 | 34,645,380 | | | 34,645,380 | | |
| 交通及運輸設備 | 2,173,344 | | | 2,173,344 | | |
| 什項設備 | 10,633,034 | | | 10,633,034 | | |
| 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 104 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 104 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 | | 2,101,000 | | | 2,101,000 | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 2,101,000 | | | 2,101,000 | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 什項設備 | | 405,261 | | | 405,261 | | | | | | | | | |
| 什項設備 | | 405,261 | | | 405,261 | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 2,506,261 | | | 2,506,261 | | | | | | | | | |

※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 104 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) | 3,893,195 | | 3,893,195 | | | | | | | | | |
| 581 遞延修繕房屋建築費 | 3,893,195 | | 3,893,195 | | | | | | | | | |
| 582 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 3,893,195 | | 3,893,195 | | | 0.00 | | | | 0.00 | | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區百齡國民小學
銀行存款-市庫存款調節表
中華民國104年1月31日

單位:新台幣元

| 機關平衡表帳面餘額 | 支付科對帳單餘額 | 平衡表減支付科差額 | 差異原因說明 |
|------------|------------|-------------|------------------------|
| 37,950,614 | 39,871,556 | - 1,920,942 | 差額1,920,942元係其他準備金-其他。 |

製表:

覆核

主辦會計

機關長官