

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 105 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 105 年 1 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 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 6 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 7 頁
七、存款及貸款明細表.....	第 頁
八、差額解釋表等(附錄).....	第 8 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 105 年 1 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	215,911,078	73,770,594	73,606,412	164,182	0.22	73,770,594	73,606,412	164,182	0.22
勞務收入	43	555,000	500		500		500		500	
服務收入	431	555,000	500		500		500		500	
財產收入	45	140,000	66,300		66,300		66,300		66,300	
財產處分收入	451	20,000								
其他財產收入	45Y	120,000	66,300		66,300		66,300		66,300	
政府撥入收入	46	212,877,115	73,702,435	73,606,412	96,023	0.13	73,702,435	73,606,412	96,023	0.13
公庫撥款收入	462	212,877,115	73,606,412	73,606,412			73,606,412	73,606,412		
政府其他撥入收入	46Y		96,023		96,023		96,023		96,023	
教學收入	4S	2,061,710								
學雜費收入	4S1	2,061,710								
其他收入	4Y	277,253	1,359		1,359		1,359		1,359	
受贈收入	4YO	40,307								
雜項收入	4YY	236,946	1,359		1,359		1,359		1,359	
基金用途	5	224,391,945	53,864,935	73,606,412	-19,741,477	-26.82	53,864,935	73,606,412	-19,741,477	-26.82
國民教育計畫	53	177,971,746	46,740,118	61,039,085	-14,298,967	-23.43	46,740,118	61,039,085	-14,298,967	-23.43
學前教育計畫	54	19,929,975	4,135,359	6,228,227	-2,092,868	-33.60	4,135,359	6,228,227	-2,092,868	-33.60
一般行政管理計畫	5L	18,744,711	2,989,458	6,339,100	-3,349,642	-52.84	2,989,458	6,339,100	-3,349,642	-52.84
建築及設備計畫	5M	7,745,513								
購置固定資產		7,709,513								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-8,480,867	19,905,659		19,905,659		19,905,659		19,905,659	
期初基金餘額	71	11,503,549					18,940,654	11,503,549	7,437,105	64.65
解繳市庫										
期末基金餘額	72	3,022,682					38,846,313	11,503,549	27,342,764	237.69

※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：

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500元覈實繳庫，故較預期增加。
- 二、其他財產收入：場地出借收入52,800元；教職員停車費13,500元等收入合計66,300元覈實繳庫，故較預期增加。
- 三、政府其他撥入收入：教育部撥入
  - 1.(RA4326)104(1)調整教師授課節數補助經費32,612元；
  - 2.(RA4304)104(1)本土語(閩客語)教學支援人員經費29,811元；
  - 3.(RA4417)104(1)公幼辦理課後留園服務經費33,600元以上合計96,023元。
- 五、雜項收入：房屋津貼600元；數位學生證補卡費759元等收入合計1,359元覈實繳庫，故較預期增加。
- 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105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	6,589,613,455	100.00	負債	2	6,550,767,142	99.41
流動資產	11	47,584,846	0.72	流動負債	21	9,169,984	0.14
現金	111	47,284,846	0.72	應付款項	212	9,169,984	0.14
銀行存款	1112	47,164,846	0.72	應付代收款	2123	9,169,984	0.14
銀行存款-市庫存款	1112-1	36,887,837	0.56	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,631,424	0.13	其他負債	22	6,541,597,158	99.27
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,426,376	0.02	什項負債	221	6,541,597,158	99.27
專戶				存入保證金	2211	1,107,025	0.02
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	219,209	0.00	應付退休及離職金	2213	1,755,079	0.03
專戶				應付代管資產	2214	6,538,735,054	99.23
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
應收款項	113	0	0.00	基金餘額	3	38,846,313	0.59
其他應收款	113Y	0	0.00	基金餘額	31	38,846,313	0.59
預付款項	115	300,000	0.00	基金餘額	311	38,846,313	0.59
預付費用	1154	300,000	0.00	累積餘額	3111	18,940,654	0.29
				本期賸餘	3112	19,905,659	0.30

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-104學年度營養午餐履約保證書(1051031)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105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	3,293,555	0.05	合計：		6,589,613,455	
準備金	124	3,293,555	0.05				
退休及離職準備金	1241	1,755,079	0.03				
其他準備金	124Y	1,538,476	0.02				
其他準備金-其他	124Y-2	1,538,476	0.02				
其他資產	13	6,538,735,054	99.23				
什項資產	131	6,538,735,054	99.23				
代管資產	1316	6,538,735,054	99.23				
代管資產-土地	1316-1	6,484,459,900	98.40				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	54,275,154	0.82				
合計：		6,589,613,455					

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-104學年度營養午餐履約保證書(1051031)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

40501617-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 105 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				46,740,118	61,039,085	-23.43
		累計數				46,740,118	61,039,085	-23.43
學前教育計畫		本月數				4,135,359	6,228,227	-33.60
		累計數				4,135,359	6,228,227	-33.60
合 計		本月數				50,875,477	67,267,312	-24.37
		累計數				50,875,477	67,267,312	-24.37

## 固定項目增減情形表

中華民國 105 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	62,669,629	12,400		62,682,029		12,400
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	37,005,070			37,005,070		
交通及運輸設備	2,144,686			2,144,686		
什項設備	10,879,025	12,400		10,891,425	應付代收款購置：跳板1塊12,400元。	12,400
購建中固定資產						
電腦軟體	844,330			844,330		
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)。



臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區百齡國民小學

40501617-6

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 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		2,044,300			2,044,300									
機械及設備		2,044,300			2,044,300									
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		260,000			260,000									
什項設備		260,000			260,000									
購建中固定資產														
總計		2,304,300			2,304,300									

※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 105 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	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)	5,405,213		5,405,213									
581 遞延修繕房屋建築費	3,904,056		3,904,056									
582 其他遞延支出	1,501,157		1,501,157									
總計	5,441,213		5,441,213			0.00				0.00		

存款及貸款明細表  
104年度第4季

40501617-10

學校名稱	活存	定存	支存	納入集中支付	
				市庫存款	保管款
40501617百齡國小	-	-	219,209	18,804,675	8,893,002

註：因6月各校保管款皆已納入集中支付，故請將納入集中支付分成市庫及保管款分別填列

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105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
36,887,837	38,426,313	- 1,538,476	差額1,538,476元係其他準備金-其他。

製表:

覆核

主辦會計

機關長官