

4-0501616

臺北市政府教育局主管

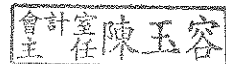
臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區平等國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 12 月份

主辦會計人員 陳玉容



機關長官

黎季昊



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區平等國民小學

## 目 次

中華民國 107 年 12 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 5-8 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 9 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 10 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 11-12 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

40501616-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 12 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	32,585,061	1,333,873	937,627	396,246	42.26	35,852,175	32,585,061	3,267,114	10.03
勞務收入	43	60,000			2,500		2,500	60,000	-57,500	-95.83
服務收入	431	60,000			2,500		2,500	60,000	-57,500	-95.83
財產收入	45	18,000			4,950		4,950	18,000	-13,050	-72.50
財產處分收入	451	1,000						1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	45Y	17,000			4,950		4,950	17,000	-12,050	-70.88
政府撥入收入	46	32,016,304	1,233,102	914,627	318,475	34.82	35,362,135	32,016,304	3,345,831	10.45
公庫撥款收入	462	32,016,304	1,214,627	914,627	300,000	32.80	35,316,104	32,016,304	3,299,800	10.31
政府其他撥入收入	46Y		18,475		18,475		46,031		46,031	
教學收入	4S	388,580	55,610		55,610		390,359	388,580	1,779	0.46
學雜費收入	4S1	388,580	55,610		55,610		390,359	388,580	1,779	0.46
其他收入	4Y	102,177	45,161	23,000	22,161	96.35	92,231	102,177	-9,946	-9.73
雜項收入	4YY	102,177	45,161	23,000	22,161	96.35	92,231	102,177	-9,946	-9.73
基金用途	5	36,355,062	1,063,682	914,627	149,055	16.30	39,376,434	36,355,062	3,021,372	8.31
國民教育計畫	53	22,788,065	506,515	567,474	-60,959	-10.74	24,272,399	22,788,065	1,484,334	6.51
學前教育計畫	54	3,015,883	70,840	64,133	6,707	10.46	3,318,755	3,015,883	302,872	10.04
一般行政管理計畫	5L	7,614,034	486,327	283,020	203,307	71.83	8,851,419	7,614,034	1,237,385	16.25
建築及設備計畫	5M	2,937,080					2,933,861	2,937,080	-3,219	-0.11
購置固定資產		2,901,080					2,897,861	2,901,080	-3,219	-0.11
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-3,770,001	270,191	23,000	247,191	1,074.74	-3,524,259	-3,770,001	245,742	-6.52
期初基金餘額	71	4,764,819					6,646,418	4,764,819	1,881,599	39.49
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	994,818					3,122,159	994,818	2,127,341	213.84

※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百分之十以上或差異金額大於 500 萬元者之增減說明：

- 一、 服務收入：係教師甄選報名費收入 2,500 元，另因游泳池整修，停辦暑期泳訓班致收入短收。
- 二、 財產處分收入：係因無可處分之財物收入。
- 三、 其他財產收入：係租借禮堂場地收入 4,950 元。
- 四、 公庫撥款收入：
  1. 預算分配數截至 12 月份共計 32,016,304 元。
  2. 教育局補助校園樹木褐根病作業經費(統籌款)436,600 元。
  3. 教育局補助 107 年度敬師活動經費 13,200 元。
  4. 教育局增撥 107 年度用人費用不敷數 2,550,000 元。
  5. 教育局補助 107 年度校園設置灑水降溫及教室通風改善專案經費(統籌款)300,000 元。
  6. 合計 35,316,104 元。
- 五、 政府其他撥入收入：
  1. 補助 106 學年度健康促進行動研究經費 20,000 元(RA6730)。
  2. 補助 106-2 無力繳交代收代辦經費 3,516 元(RA3616)。
  3. 教育部補助 106 年特教教師調整授課節數經費轉入 107 年度 4,040 元(RA6501)。
  4. 補助 107 學年度幼兒園推動本土語言活動經費 15,000 元(RA7429)。
  5. 補助 107-1 無力繳交代收代辦費 3,475 元(RA7306)。
  6. 合計 46,031 元。
- 六、 學雜費收入：係幼兒園學雜費收入 390,359 元。
- 七、 雜項收入：
  1. 補發學生證 522 元。
  2. 教職員宿舍收入 44,640 元。
  3. 教育局補助之 106 年營養午餐改由原民會補助部分繳庫 3,050 元。
  4. 學生簡訊費收入 2,178 元。
  5. 電子領標費 400 元。
  6. 應付代收款 106 學年度結餘款繳庫轉列其他準備金 41,441 元。
  7. 合計 92,231 元。
- 八、 學前教育計畫：係人事費用核實支出。
- 九、 一般行政管理計畫：係人事費用核實支出。
- 十、 建築及設備計畫：
  1. 營建及修建工程係避雷針改善及游泳池整修工程預算 2,107,080 元，已執行 2,103,951 元。
  2. 其他設備預算數 794,000 元，已執行 793,910 元。
  3. 無形資產預算數 36,000 元，已執行 36,000 元。
  4. 合計 2,933,861 元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區平等國民小學

## 平衡表

中華民國107年12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	167,575,115	100.00	負債	2	164,452,956	98.14
流動資產	11	4,587,268	2.74	流動負債	21	1,340,573	0.80
現金	111	4,499,420	2.69	應付款項	212	1,340,573	0.80
銀行存款	1112	4,499,420	2.69	應付代收款	2123	1,340,573	0.80
銀行存款-市庫存款	1112-1	2,672,052	1.59	其他負債	22	163,112,383	97.34
銀行存款-保管款	1112-2	1,704,353	1.02	什項負債	221	163,112,383	97.34
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	123,015	0.07	存入保證金	2211	529,581	0.32
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	應付退休及離職金	2213	1,153,583	0.69
零用及週轉金	1113	0	0.00	應付代管資產	2214	161,429,219	96.33
預付款項	115	87,848	0.05	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	87,848	0.05	基金餘額	3	3,122,159	1.86
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,515,842	0.90	基金餘額	31	3,122,159	1.86
準備金	124	1,515,842	0.90	基金餘額	311	3,122,159	1.86
				累積餘額	3111	6,646,418	3.97
				本期短絀	3113	-3,524,259	-2.10
				合計：		167,575,115	

註：

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區平等國民小學

## 平衡表

中華民國107年12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	1,153,583	0.69				
其他準備金	124Y	362,259	0.22				
其他準備金-其他	124Y-2	362,259	0.22				
其他資產	13	161,472,005	96.36				
什項資產	131	161,472,005	96.36				
暫付及待結轉帳項	1315	42,786	0.03				
代管資產	1316	161,429,219	96.33				
代管資產-土地	1316-1	159,654,379	95.27				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	1,774,840	1.06				
合計：		167,575,115					

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

40501616-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 12 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				506,515	567,474	-60,959	-10.74
		累計數				24,272,399	22,788,065	1,484,334	6.51
學前教育計畫		本月數				70,840	64,133	6,707	10.46
		累計數				3,318,755	3,015,883	302,872	10.04
合 計		本月數				577,355	631,607	-54,252	-8.59
		累計數				27,591,154	25,803,948	1,787,206	6.93

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

40501616-5

**固定項目明細表**

中華民國 107 年 12 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	13,471,270		1,023,256	121,799	-8,837,128	5,535,599	193,346	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	3,754,143				-709,862	3,044,281		
房屋及建築								

註：



臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

40501616-6

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 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				
機械及設備	4,744,826		862,982		-3,652,974	1,954,834	93,982	學校預算購置割草 機1臺13,000元、手搖 床1臺21,000元、冷氣 機1臺30,000元、數位單 眼相機2臺80,000元、數 位攝影 機1臺42,000元、電腦主 機5臺125,000元、分離 式冷氣 機3臺75,000元、過濾 機2臺240,000元、加藥 機1臺20,000元、冷水循 環幫浦1套35,000元、雷 射印表 機4台52,000元、個人電 腦3台36,000元、教育部 補助款購置電腦主 機2臺50,000元，捐款購 置單槍投影 機1部16,987元，他校撥 入單槍投影

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

40501616-7

**固定項目明細表**

中華民國 107 年 12 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				
交通及運輸設備	722,534		69,800		-580,426	211,908	69,800	機1部26,995元。
雜項設備	4,114,494		54,474		-3,893,866	275,102	29,564	捐贈款購置字幕 機1組50,000元、綜合擴 大機1部19,800元。
購建中固定資產 軟體	135,273		36,000	121,799		49,474		學校預算購置冰 箱1臺24,910元、代辦經 費購置大滾輪排球柱器 材1組26,000元，大同國 小撥入運動器材一批(留 殘值)3,564元。
權利 遞耗資產 其他								1.預算購置電腦軟 體36,000元。2.截 至107年12月止累計攤銷 金額121,799元。3.電腦 軟體不入財產管理系 統，另依規定管理。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

40501616-8

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 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				
負債 長期債務								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

40501616-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 12 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		769,000			769,000	769,000	769,000	769,000	100					
機械及設備		769,000			769,000	769,000	769,000	769,000	100					
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														
雜項設備		25,000			25,000	25,000	24,910	24,910	100	-90	0			
雜項設備		25,000			25,000	25,000	24,910	24,910	100	-90	0			
購建中固定資產														
總計		794,000			794,000	794,000	793,910	793,910	100	-90	0			

※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 107 年 12 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(-)				
					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	36,000	36,000	100.00	36,000						
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100	36,000						
522 購置權利													
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,107,080		2,107,080	2,107,080	2,103,951	99.85	2,103,951			-3,129	-0.15		
581 遞延修繕房屋建築費	2,107,080		2,107,080	2,107,080	2,103,951	100	2,103,951			-3,129	0	游泳池整修工程施工費1,563,120元，委託設計監造服務費93,864元，工管費31,103元；避雷針改善工程施工費385,038元，委託設計監造服務費23,136元，工管費7,690元；合計執行2,103,951元。	
582 其他遞延支出													
總計	2,143,080		2,143,080	2,143,080	2,139,951	99.85	2,139,951			-3,129	-0.15		

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區平等國民小學  
 銀行存款-保管款調節表  
 中華民國107年12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
1,704,353	1,704,353	0	

製表：

幹事施東鐘

主辦會計：

會計室主任 陳玉容

機關首長：


 臺北士林區平等國民小學 黎季昊

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區平等國民小學  
銀行存款-市庫存款調節表  
中華民國107年12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
2,672,052	3,034,311	-362,259	差額係其他準備金362,259元。

製表: 幹事施東鐘

主辦會計:

會計室主任 陳玉容

機關首長:

臺北士林區平等國民小學 校長 黎季昊