

4-0501599

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區新湖國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 4 月份

主辦會計人員 陳榆茜



機關長官 林芳如



臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區新湖國民小學

目 次

中華民國 106 年 4 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 6-7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 8 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 10 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 4 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	130,911,272	9,296,909	9,577,360	-280,451	-2.93	58,662,965	58,333,283	329,682	0.57
勞務收入	43	4,000					500		500	
服務收入	431	4,000					500		500	
財產收入	45	112,634	21,984	6,935	15,049	217.00	31,969	43,354	-11,385	-26.26
財產處分收入	451	9,000	1,752		1,752		9,867		9,867	
其他財產收入	45Y	103,634	20,232	6,935	13,297	191.74	22,102	43,354	-21,252	-49.02
政府撥入收入	46	128,822,438	9,274,925	9,555,425	-280,500	-2.94	58,612,151	58,259,929	352,222	0.60
公庫撥款收入	462	127,656,633	9,255,425	9,255,425			57,965,961	57,959,929	6,032	0.01
政府其他撥入收入	46Y	1,165,805	19,500	300,000	-280,500	-93.50	646,190	300,000	346,190	115.40
教學收入	4S	1,572,200								
學雜費收入	4S1	1,572,200								
其他收入	4Y	400,000		15,000	-15,000	-100.00	18,345	30,000	-11,655	-38.85
受贈收入	4YO						5,400		5,400	
雜項收入	4YY	400,000		15,000	-15,000	-100.00	12,945	30,000	-17,055	-56.85
基金用途	5	133,743,253	9,410,538	9,577,360	-166,822	-1.74	58,930,246	61,165,264	-2,235,018	-3.65
國民教育計畫	53	90,936,676	6,631,866	6,693,150	-61,284	-0.92	42,143,817	43,267,284	-1,123,467	-2.60
學前教育計畫	54	19,962,534	1,504,556	1,569,480	-64,924	-4.14	9,061,972	9,326,940	-264,968	-2.84
一般行政管理計畫	5L	16,747,885	1,254,616	1,191,730	62,886	5.28	7,278,085	8,016,240	-738,155	-9.21
建築及設備計畫	5M	6,096,158	19,500	123,000	-103,500	-84.15	446,372	554,800	-108,428	-19.54
購置固定資產		6,060,158	19,500	123,000	-103,500	-84.15	446,372	554,800	-108,428	-19.54
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,831,981	-113,629		-113,629		-267,281	-2,831,981	2,564,700	-90.56
期初基金餘額	71	10,719,696					10,126,877	10,719,696	-592,819	-5.53
解繳市庫										
期末基金餘額	72	7,887,715					9,859,596	7,887,715	1,971,881	25.00

※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—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 4 月份

- 一、服務收入：代理教師甄選報名費收入500元。
- 二、財產處分收入：財產報廢殘值出售收入9,867元。
- 三、其他財產收入：共收22,102元，包括開放場地收入1,870元、合作社使用費20,232元。
- 四、公庫撥款收入：增加6,032元，主要係因：
 - (1) 105(1)學期課後照顧不足15人開班(剩餘2成)經費6,032元。
- 五、政府其他撥入收入：增加646,190元，主要係因：
 - (1)台北航空站補助噪音防制設施電費維護費582,160元(105年底掛暫收轉正)。
 - (2)教育部補助本土語教學支援人員及專案增置員額經費9,592元(105年底掛暫收轉正)。
 - (3)教育部補助外聘代理教師及鐘點費經費34,938元(105年底掛暫收轉正)。
 - (4)教育部補助106年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費19,500元。
- 六、受贈收入：各界捐款收入等5,400元。
- 七、雜項收入：共收12,945元，包括105(1)學期幼兒園課後留園及國小課後照顧班賸餘款轉入其他準備金1,620元、105年度工程效率獎金結餘款繳入市庫10,825元、井維寬燈具損壞賠償500元。
- 八、建築及設備計畫：減少108,428元，主要係因：
 - 增加共計15,970元--
 - (1)合作社遷移及學生活動空間改善工程工管費15,970元(統籌款)。
 - 減少共計124,398元--
 - 新購冷氣機結餘1,398元、單槍投影機驗收合格廠商尚未請款123,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區新湖國民小學

平衡表

中華民國106年4月30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	4,350,414,635	100.00	負債	2	4,340,555,039	99.77
流動資產	11	21,903,345	0.50	流動負債	21	12,581,367	0.29
現金	111	21,397,345	0.49	應付款項	212	12,581,367	0.29
銀行存款	1112	21,317,345	0.49	應付代收款	2123	12,581,367	0.29
銀行存款-市庫存款	1112-1	7,241,116	0.17	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	12,201,041	0.28	其他負債	22	4,327,973,672	99.48
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,664,116	0.04	什項負債	221	4,327,973,672	99.48
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	211,072	0.00	存入保證金	2211	1,518,934	0.03
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,616,323	0.06
應收款項	113	0	0.00	應付代管資產	2214	4,323,627,343	99.38
其他應收款	113Y	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	211,072	0.00
預付款項	115	506,000	0.01	基金餘額	3	9,859,596	0.23
預付費用	1154	506,000	0.01	基金餘額	31	9,859,596	0.23
				基金餘額	311	9,859,596	0.23
				累積餘額	3111	10,126,877	0.23
				本期短絀	3113	-267,281	-0.01

註：

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區新湖國民小學

平衡表

中華民國106年4月30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	4,648,803	0.11	合計：		4,350,414,635	
準備金	124	4,648,803	0.11				
退休及離職準備金	1241	2,616,323	0.06				
其他準備金	124Y	2,032,480	0.05				
其他準備金-其他	124Y-2	2,032,480	0.05				
其他資產	13	4,323,862,487	99.39				
什項資產	131	4,323,862,487	99.39				
暫付及待結轉帳項	1315	235,144	0.01				
代管資產	1316	4,323,627,343	99.38				
代管資產-土地改良 物	1316-0	3,222,760	0.07				
代管資產-土地	1316-1	4,054,955,775	93.21				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	265,448,808	6.10				
合計：		4,350,414,635					

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 4 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				6,631,866	6,693,150	-0.92
		累計數				42,143,817	43,267,284	-2.60
學前教育計畫		本月數				1,504,556	1,569,480	-4.14
		累計數				9,061,972	9,326,940	-2.84
合 計		本月數				8,136,422	8,262,630	-1.53
		累計數				51,205,789	52,594,224	-2.64

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 4 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	57,015,222	906,450	1,063,094	56,858,578		476,048
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,846,500			4,846,500		
房屋及建築						
機械及設備	28,831,786	500,048	831,570	28,500,264	財產報廢831,570元。應付代收款購喇叭1對18,600元。教育局撥入網路交換器15臺。資料儲存收集器NAS1臺計341,448元，總計360,048元。	360,048
交通及運輸設備	4,179,568	30,000	17,000	4,192,568	財產報廢17,000元。應付代收款購手提式無線擴音箱1台30,000元。	30,000
什項設備	17,817,671	376,402	214,524	17,979,549	財產報廢214,524元。應付代收款購銅鈸1個。小鼓1組。小號1支計86,000元。	86,000

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 4 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)
購建中固定資產	681,613			681,613	102年度活動中心工程管理費、先期規劃委託設計服務費不入財產系統，俟工程全部完工始轉財產。	
電腦軟體	658,084			658,084	電腦軟體不入財產系統，另依規定辦理。	
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 4 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		1,000,000			1,000,000										
房屋及建築		1,000,000			1,000,000										
購建中固定資產															
機械及設備		945,000			945,000	263,000	140,000	140,000	53	-123,000	-47	單槍投影機123,000元於4/27日 複驗合格廠商尚未請款。	請業務單位儘速通知廠商請 款。		
機械及設備		945,000			945,000	263,000	140,000	140,000	53	-123,000	-47				
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		309,800			309,800	291,800	290,402	290,402	100	-1,398	0	新購冷氣機結餘1,398元。			
什項設備		309,800			309,800	291,800	290,402	290,402	100	-1,398	0				
購建中固定資產															
總計		2,254,800			2,254,800	554,800	430,402	430,402	78	-124,398	-22				

※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—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-9

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 4 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)	3,805,358		3,805,358		15,970		15,970		15,970		統籌款-合作社遷移及學生活動空間改善 工程工管費15,970元。	
581 遞延修繕房屋建築支					15,970		15,970		15,970			
582 其他遞延支出	3,805,358		3,805,358									
總計	3,841,358		3,841,358		15,970	0.00	15,970		15,970	0.00		

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-10

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 4 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
7,241,116	9,273,596	-2,032,480	其他準備金-其他2,032,480元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區新湖國民小學
 銀行存款-保管款差額解釋表
 中華民國106年4月30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
12,201,041	12,186,041	15,000	在途存款-106.4.28未兌現支票\$15,000元正

製表:

組長陳素珍

主辦會計人員:

會計室主任陳榆茜

機關長官:

臺北市內湖區新湖國民小學校長林芳如

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區新湖國民小學
銀行存款-教育儲蓄戶差額解釋表
中華民國106年4月30日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	銀行對帳單餘額	平衡表減銀行差額	差異原因說明
211,072	211,072	0	

製表:

組長陳素珍

主辦會計人員:

會計室主任陳榆茜

機關長官:

臺北市內湖區
新湖國民小學
校長林芳如