

4-0501599

臺北市政府教育局主管

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 6 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 6 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 6 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	10,284,298	9,554,775	729,523	7.64	78,652,615	77,236,138	1,416,477	1.83
勞務收入	43	4,000	500		500		1,000		1,000	
服務收入	431	4,000	500		500		1,000		1,000	
財產收入	45	112,634	7,060	6,935	125	1.80	41,949	57,224	-15,275	-26.69
財產處分收入	451	9,000					12,787		12,787	
其他財產收入	45Y	103,634	7,060	6,935	125	1.80	29,162	57,224	-28,062	-49.04
政府撥入收入	46	128,822,438	9,537,472	9,532,840	4,632	0.05	76,737,508	76,332,814	404,694	0.53
公庫撥款收入	462	127,656,633	9,532,840	9,532,840			76,038,846	76,032,814	6,032	0.01
政府其他撥入收入	46Y	1,165,805	4,632		4,632		698,662	300,000	398,662	132.89
教學收入	4S	1,572,200	711,910		711,910		1,826,457	786,100	1,040,357	132.34
學雜費收入	4S1	1,572,200	711,910		711,910		1,826,457	786,100	1,040,357	132.34
其他收入	4Y	400,000	27,356	15,000	12,356	82.37	45,701	60,000	-14,299	-23.83
受贈收入	4YO						5,400		5,400	
雜項收入	4YY	400,000	27,356	15,000	12,356	82.37	40,301	60,000	-19,699	-32.83
基金用途	5	133,743,253	8,739,543	9,554,775	-815,232	-8.53	77,185,147	80,068,119	-2,882,972	-3.60
國民教育計畫	53	90,936,676	6,074,033	6,777,425	-703,392	-10.38	54,374,609	56,674,859	-2,300,250	-4.06
學前教育計畫	54	19,962,534	1,512,363	1,567,620	-55,257	-3.52	12,060,801	12,442,760	-381,959	-3.07
一般行政管理計畫	5L	16,747,885	1,053,621	1,191,730	-138,109	-11.59	9,600,669	10,359,700	-759,031	-7.33
建築及設備計畫	5M	6,096,158	99,526	18,000	81,526	452.92	1,149,068	590,800	558,268	94.49
購置固定資產		6,060,158	81,526		81,526		1,131,068	572,800	558,268	97.46
其他		36,000	18,000	18,000			18,000	18,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-2,831,981	1,544,755		1,544,755		1,467,468	-2,831,981	4,299,449	-151.82
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					11,594,345	7,887,715	3,706,630	46.99

※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 6 月份

- 一、服務收入：代理教師甄選報名費收入1,000元。
- 二、財產處分收入：財產報廢殘值出售收入12,787元。
- 三、其他財產收入：共收29,162元，包括開放場地收入3,230元、合作社使用費20,232元、教職員工停車收入5,700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398,662元，主要係因：
 - (1) 台北航空站補助噪音防制設施電費維護費282,160元。
 - (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。
 - (5) 教育部補助106年1-6月國小特教師調整授課節數鐘點費47,840元。
 - (6) 教育部補助105-2學期國中小學生無力繳交代收代辦經費4,632元。
- 六、學雜費收入：幼兒園學雜費收入1,826,457元。
- 七、受贈收入：各界捐款收入等5,400元。
- 八、雜項收入：共收40,301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庫10,825元、井維寬燈具損壞賠償500元、韓立胤垃圾桶蓋損壞賠償158元、105-1學期美勞材料招標案逾期罰款及履約保證金繳庫27,198元。
- 九、建築及設備計畫：增加558,268元，主要係因：
 - 增加共計576,496元--
 - (1) 合作社遷移及學生活動空間改善工程576,496元(統籌款)。
 - 減少共計18,228元--
 - 新購冷氣機結餘1,398元、冰箱結餘222元、單槍投影機結餘16,608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6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	4,347,703,784	100.00	負債	2	4,336,109,439	99.73
流動資產	11	19,134,586	0.44	流動負債	21	8,102,284	0.19
現金	111	18,339,986	0.42	應付款項	212	8,102,284	0.19
銀行存款	1112	18,259,986	0.42	應付代收款	2123	8,102,284	0.19
銀行存款-市庫存款	1112-1	8,687,265	0.20	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,867,699	0.16	其他負債	22	4,328,007,155	99.55
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,493,939	0.06	什項負債	221	4,328,007,155	99.55
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	211,083	0.00	存入保證金	2211	1,515,688	0.03
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,653,041	0.06
應收款項	113	0	0.00	應付代管資產	2214	4,323,627,343	99.45
其他應收款	113Y	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	211,083	0.00
預付款項	115	794,600	0.02	基金餘額	3	11,594,345	0.27
預付費用	1154	794,600	0.02	基金餘額	31	11,594,345	0.27
				基金餘額	311	11,594,345	0.27
				累積餘額	3111	10,126,877	0.23
				本期賸餘	3112	1,467,468	0.03

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6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	4,685,521	0.11	合計：		4,347,703,784	
準備金	124	4,685,521	0.11				
退休及離職準備金	1241	2,653,041	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	4,323,883,677	99.45				
什項資產	131	4,323,883,677	99.45				
暫付及待結轉帳項	1315	256,334	0.01				
代管資產	1316	4,323,627,343	99.45				
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	93.27				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	265,448,808	6.11				
合計：		4,347,703,784					

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 6 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				6,074,033	6,777,425	-10.38
		累計數				54,374,609	56,674,859	-4.06
學前教育計畫		本月數				1,512,363	1,567,620	-3.52
		累計數				12,060,801	12,442,760	-3.07
合 計		本月數				7,586,396	8,345,045	-9.09
		累計數				66,435,410	69,117,619	-3.88

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 6 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	1,544,474	1,063,094	57,496,602		971,902
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	649,462	831,570	28,649,678	財產報廢831,570元。應付代收款購喇叭1對.單槍投影機1部.顯示器1臺計61,622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403,070元。	403,070
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	847,012	214,524	18,450,159	財產報廢214,524元。應付代收款購銅鈸1個.小鼓1組.小號2支.冷氣機12架計538,832元。	538,832

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 6 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	18,000		676,084	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 6 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	246,392		246,392	94	-16,608	-6			
機械及設備		945,000			945,000	263,000	246,392		246,392	94	-16,608	-6	汰舊換新單槍投影機結 餘16,608元。		
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	309,800	308,180		308,180	99	-1,620	-1			
什項設備		309,800			309,800	309,800	308,180		308,180	99	-1,620	-1	新購冷氣機結餘1,398元。冰箱 結餘222元，共計1,620元。		
購建中固定資產															
總計		2,254,800			2,254,800	572,800	554,572		554,572	97	-18,228	-3			

※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 6 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	18,000	18,000	100.00	18,000					
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	18,000	18,000	100	18,000					
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		576,496		576,496		576,496			
581 遞延修繕房屋建築支					576,496		576,496		576,496		統籌款-合作社遷移及學生活動空間改善 工程576,496元。	
582 其他遞延支出	3,805,358		3,805,358									
總 計	3,841,358		3,841,358	18,000	594,496	3,302.76	594,496		576,496	3,202.76		

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 6 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
8,687,265	10,719,745	-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6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
6,867,699	6,867,699	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

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6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
211,083	211,083	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