

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 8 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 8 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 8-9 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 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 8 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	17,679,862	16,653,628	1,026,234	6.16	110,504,522	107,576,341	2,928,181	2.72
勞務收入	43	4,000	500		500		6,500	4,000	2,500	62.50
服務收入	431	4,000	500		500		6,500	4,000	2,500	62.50
財產收入	45	112,634		6,935	-6,935	-100.00	31,182	80,094	-48,912	-61.07
財產處分收入	451	9,000					16,033	9,000	7,033	78.14
其他財產收入	45Y	103,634		6,935	-6,935	-100.00	15,149	71,094	-55,945	-78.69
政府撥入收入	46	128,822,438	17,091,176	16,631,693	459,483	2.76	108,006,496	106,616,147	1,390,349	1.30
公庫撥款收入	462	127,656,633	17,081,693	16,631,693	450,000	2.71	106,472,179	106,016,147	456,032	0.43
政府其他撥入收入	46Y	1,165,805	9,483		9,483		1,534,317	600,000	934,317	155.72
教學收入	4S	1,572,200					1,826,457	786,100	1,040,357	132.34
學雜費收入	4S1	1,572,200					1,826,457	786,100	1,040,357	132.34
其他收入	4Y	400,000	588,186	15,000	573,186	3,821.24	633,887	90,000	543,887	604.32
受贈收入	4YO						5,400		5,400	
雜項收入	4YY	400,000	588,186	15,000	573,186	3,821.24	628,487	90,000	538,487	598.32
基金用途	5	133,743,253	11,264,542	16,653,628	-5,389,086	-32.36	102,354,941	110,408,322	-8,053,381	-7.29
國民教育計畫	53	90,936,676	7,776,290	11,429,514	-3,653,224	-31.96	73,503,434	78,926,799	-5,423,365	-6.87
學前教育計畫	54	19,962,534	1,693,331	2,925,514	-1,232,183	-42.12	15,242,894	16,994,224	-1,751,330	-10.31
一般行政管理計畫	5L	16,747,885	1,224,959	1,398,600	-173,641	-12.42	11,859,747	12,926,030	-1,066,283	-8.25
建築及設備計畫	5M	6,096,158	569,962	900,000	-330,038	-36.67	1,748,866	1,561,269	187,597	12.02
購置固定資產		6,060,158	551,962	882,000	-330,038	-37.42	1,712,866	1,525,269	187,597	12.30
其他		36,000	18,000	18,000			36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-2,831,981	6,415,320		6,415,320		8,149,581	-2,831,981	10,981,562	-387.77
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					18,276,458	7,887,715	10,388,743	131.71

※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 8 月份

- 一、服務收入：代理教師甄選報名費收入6,500元。
- 二、財產處分收入：財產報廢殘值出售收入16,033元。
- 三、其他財產收入：共收15,149元，包括開放場地收入3,230元、合作社使用費6,219元、教職員工停車收入5,700元。
- 四、公庫撥款收入：增加456,032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。
 - (2) 統籌款-106年度改善運動設施設備經費450,000元。
- 五、政府其他撥入收入：增加934,317元，主要係因：
 - (1) 台北航空站補助噪音防制設施電費維護費398,415元。
 - (2) 教育部補助本土語教學支援人員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44,200元。
 - (6) 教育部補助105-2學期國中小學生無力繳交代代收代辦經費4,632元。
 - (7) 教育部補助106年度教保專業研習經費77,700元。
 - (8) 教育部補助106年度所轄國民中小學充實健康中心設備計畫28,800元。
 - (9) 教育部補助105學年度1-7月增置教師員額經費303,940元。
 - (10) 教育部補助106年1-7月學前教育階段特教班教學輔導費12,600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628,487元，包括105學年度幼兒園課後留園及國小課後照顧班等賸餘款轉入其他準備金573,742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學期美勞材料招標案逾期罰款及履約保證金繳庫43,262元。
- 九、國民教育計畫、學前教育計畫：教師考績獎金預借，待核定後再轉實支。
- 十、建築及設備計畫：增加187,597元，主要係因：
 - 增加共計587,862元--
 - (1) 合作社遷移及學生活動空間改善工程576,496元(統籌款)。(2) 校園欄杆改善修建工程11,366元(統籌款)。
 - 減少共計400,265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、汰換資訊周邊設備結餘1,404元、平板電腦單價未達一萬元轉列設備零件140,000元、校園圍牆整修工程執行比預期少40,633元、活動中心新建工程工管費200,000元預付尚未轉實支。

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8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	4,355,103,850	100.00	負債	2	4,336,827,392	99.58
流動資產	11	26,032,944	0.60	流動負債	21	8,544,669	0.20
現金	111	18,415,814	0.42	應付款項	212	8,544,669	0.20
銀行存款	1112	18,335,814	0.42	應付代收款	2123	8,544,669	0.20
銀行存款-市庫存款	1112-1	7,974,726	0.18	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,696,429	0.18	其他負債	22	4,328,282,723	99.38
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,453,576	0.06	什項負債	221	4,328,282,723	99.38
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	211,083	0.00	存入保證金	2211	1,754,538	0.04
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,689,759	0.06
應收款項	113	0	0.00	應付代管資產	2214	4,323,627,343	99.28
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	7,617,130	0.17	基金餘額	3	18,276,458	0.42
預付費用	1154	7,617,130	0.17	基金餘額	31	18,276,458	0.42
				基金餘額	311	18,276,458	0.42
				累積餘額	3111	10,126,877	0.23
				本期賸餘	3112	8,149,581	0.19

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8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	5,294,361	0.12	合計：		4,355,103,850	
準備金	124	5,294,361	0.12				
退休及離職準備金	1241	2,689,759	0.06				
其他準備金	124Y	2,604,602	0.06				
其他準備金-其他	124Y-2	2,604,602	0.06				
其他資產	13	4,323,776,545	99.28				
什項資產	131	4,323,776,545	99.28				
暫付及待結轉帳項	1315	149,202	0.00				
代管資產	1316	4,323,627,343	99.28				
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	93.11				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	265,448,808	6.10				
合計：		4,355,103,850					

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 8 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				7,776,290	11,429,514	-31.96
		累計數				73,503,434	78,926,799	-6.87
學前教育計畫		本月數				1,693,331	2,925,514	-42.12
		累計數				15,242,894	16,994,224	-10.31
合 計		本月數				9,469,621	14,355,028	-34.03
		累計數				88,746,328	95,921,023	-7.48

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 8 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	2,372,047	1,063,094	58,324,175		1,240,879
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	1,344,435	831,570	29,344,651	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. 印表機1臺計86,999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. Dyson公司捐贈空氣清新機6臺計129,000元，總計557,447元。	557,447
交通及運輸設備	4,179,568	45,800	17,000	4,208,368	財產報廢17,000元。應付代收款購手提式無線擴音箱1臺. 混音器1臺計45,800元。	45,800

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 8 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)
什項設備	17,817,671	945,812	214,524	18,548,959	財產報廢214,524元。 應付代收款購銅 鈹1個.小鼓1組.小 號2支.冷氣機12架.銀 幕1面.小號1支.黑板1個 計637,632元。	637,632
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	36,000		694,084	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 8 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	200,000						-200,000	-100	
房屋及建築		1,000,000			1,000,000	200,000						-200,000	-100	活動中心新建工程工管 費200,000預付尚未轉實支。
購建中固定資產														
機械及設備		945,000			945,000	945,000	786,988		786,988	83	-158,012	-17		
機械及設備		945,000			945,000	945,000	786,988		786,988	83	-158,012	-17	汰舊換新單槍投影機結 餘16,608元、資訊周邊設備結 餘1,404元、平板電腦單價未達 一萬元移列設備零 件140,000元，共 計158,012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														

※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

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 8 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	%		
總計		2,254,800			2,254,800	1,454,800	1,095,168		1,095,168	75	-359,632	-25		

※本年度奉准先行辦理數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

40501599-10

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 8 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)	3,805,358		3,805,358	70,469	617,698	876.55	617,698		547,229	776.55			
581 遞延修繕房屋建築費					576,496		576,496		576,496				
582 其他遞延支出	3,805,358		3,805,358	70,469	41,202	58	41,202		-29,267	-42			
總計	3,841,358		3,841,358	106,469	653,698	613.98	653,698		547,229	513.98			爾後請業務單位依期程核實分配預算

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 8 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
7,974,726	10,579,328	-2,604,602	其他準備金-其他2,604,602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8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
7,696,429	7,696,429	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8月31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