

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 107 年 2 月份

主辦會計人員 朱芮瑩



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 107 年 2 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、固定項目明細表.....	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 107 年 2 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	144,126,032	10,730,728	10,736,947	-6,219	-0.06	43,974,460	43,966,312	8,148	0.02
勞務收入	43	5,000					1,500		1,500	
服務收入	431	5,000					1,500		1,500	
財產收入	45	50,509		6,219	-6,219	-100.00	25,775	21,219	4,556	21.47
財產處分收入	451	15,000					20,440	15,000	5,440	36.27
其他財產收入	45Y	35,509		6,219	-6,219	-100.00	5,335	6,219	-884	-14.21
政府撥入收入	46	140,232,273	10,730,728	10,730,728			43,946,393	43,945,093	1,300	0.00
公庫撥款收入	462	139,066,468	10,730,728	10,730,728			43,945,093	43,945,093		
政府其他撥入收入	46Y	1,165,805					1,300		1,300	
教學收入	4S	3,738,250								
學雜費收入	4S1	3,738,250								
其他收入	4Y	100,000					792		792	
雜項收入	4YY	100,000					792		792	
基金用途	5	147,214,699	8,757,161	10,736,947	-1,979,786	-18.44	36,830,646	43,966,312	-7,135,666	-16.23
國民教育計畫	53	101,953,491	6,465,705	7,795,797	-1,330,092	-17.06	26,718,275	31,614,365	-4,896,090	-15.49
學前教育計畫	54	21,978,261	1,434,234	1,651,586	-217,352	-13.16	6,003,061	6,439,685	-436,624	-6.78
一般行政管理計畫	5L	17,523,767	847,222	1,239,564	-392,342	-31.65	4,099,310	5,862,262	-1,762,952	-30.07
建築及設備計畫	5M	5,759,180	10,000	50,000	-40,000	-80.00	10,000	50,000	-40,000	-80.00
購置固定資產		5,723,180	10,000	50,000	-40,000	-80.00	10,000	50,000	-40,000	-80.00
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,088,667	1,973,567		1,973,567		7,143,814		7,143,814	
期初基金餘額	71	7,294,896					9,308,620	7,294,896	2,013,724	27.60
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	4,206,229					16,452,434	7,294,896	9,157,538	125.53

※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

40501599-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 2 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	144,126,032	10,730,728	10,736,947	-6,219	-0.06	43,974,460	43,966,312	8,148	0.02
勞務收入	43	5,000					1,500		1,500	
服務收入	431	5,000					1,500		1,500	
財產收入	45	50,509		6,219	-6,219	-100.00	25,775	21,219	4,556	21.47
財產處分收入	451	15,000					20,440	15,000	5,440	36.27
其他財產收入	45Y	35,509		6,219	-6,219	-100.00	5,335	6,219	-884	-14.21
政府撥入收入	46	140,232,273	10,730,728	10,730,728			43,946,393	43,945,093	1,300	0.00
公庫撥款收入	462	139,066,468	10,730,728	10,730,728			43,945,093	43,945,093		
政府其他撥入收入	46Y	1,165,805					1,300		1,300	
教學收入	4S	3,738,250								
學雜費收入	4S1	3,738,250								
其他收入	4Y	100,000					792		792	
雜項收入	4YY	100,000					792		792	
基金用途	5	147,214,699	8,757,161	10,736,947	-1,979,786	-18.44	36,830,646	43,966,312	-7,135,666	-16.23
國民教育計畫	53	101,953,491	6,465,705	7,795,797	-1,330,092	-17.06	26,718,275	31,614,365	-4,896,090	-15.49
國民小學教育	532	101,953,491	6,465,705	7,795,797	-1,330,092	-17.06	26,718,275	31,614,365	-4,896,090	-15.49
學前教育計畫	54	21,978,261	1,434,234	1,651,586	-217,352	-13.16	6,003,061	6,439,685	-436,624	-6.78
學前教育	541	21,978,261	1,434,234	1,651,586	-217,352	-13.16	6,003,061	6,439,685	-436,624	-6.78
一般行政管理計畫	5L	17,523,767	847,222	1,239,564	-392,342	-31.65	4,099,310	5,862,262	-1,762,952	-30.07
行政管理及推展	5L1	17,523,767	847,222	1,239,564	-392,342	-31.65	4,099,310	5,862,262	-1,762,952	-30.07
建築及設備計畫	5M	5,759,180	10,000	50,000	-40,000	-80.00	10,000	50,000	-40,000	-80.00
營建及修建工程	5M2	4,502,980	10,000	50,000	-40,000	-80.00	10,000	50,000	-40,000	-80.00
其他設備	5M4	1,220,200								
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,088,667	1,973,567		1,973,567		7,143,814		7,143,814	
期初基金餘額	71	7,294,896					9,308,620	7,294,896	2,013,724	27.60
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	4,206,229					16,452,434	7,294,896	9,157,538	125.53

※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基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 2 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名費收入核實列帳。
- 二、財產處分收入：財產處分收入較預期增加。
- 三、其他財產收入：減少原因係員生消費合作社尚未繳交使用費所致。
- 四、政府其他撥入收入：增加1,300元，主要係因：
 - (1) 教育部補助國小特教教師調整授課節數鐘點費1,300元。
- 五、雜項收入：收回幼兒園短代教師代課費792元溢支繳庫。
- 六、國民教育計畫：人事費及業務費用核實支付。
- 七、學前教育計畫：人事費及業務費用核實支付。
- 八、一般行政管理計畫：人事費及業務費用核實支付。
- 九、建築及設備計畫：減少原因係活動中心新建工程之工管費支出較預期減少。

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107年2月28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	4,294,666,854	100.00	負債	2	4,278,214,420	99.62
流動資產	11	22,336,161	0.52	流動負債	21	6,643,183	0.15
現金	111	21,049,271	0.49	應付款項	212	6,643,183	0.15
銀行存款	1112	20,969,271	0.49	應付代收款	2123	6,643,183	0.15
銀行存款-市庫存款	1112-1	13,296,748	0.31	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,608,067	0.15	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	853,362	0.02	其他負債	22	4,271,571,237	99.46
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	211,094	0.00	什項負債	221	4,271,571,237	99.46
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	存入保證金	2211	1,324,650	0.03
預付款項	115	1,286,890	0.03	應付退休及離職金	2213	1,582,497	0.04
預付費用	1154	1,286,890	0.03	應付代管資產	2214	4,268,452,996	99.39
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,371,293	0.08	暫收及待結轉帳項	2215	211,094	0.00
準備金	124	3,371,293	0.08	基金餘額	3	16,452,434	0.38
				基金餘額	31	16,452,434	0.38
				基金餘額	311	16,452,434	0.38
				累積餘額	3111	9,308,620	0.22

註：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 — 臺北市內湖區新湖國民小學

平衡表

中華民國107年2月28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	1,582,497	0.04	本期賸餘	3112	7,143,814	0.17
其他準備金	124Y	1,788,796	0.04	合計：		4,294,666,854	
其他準備金-其他	124Y-2	1,788,796	0.04				
其他資產	13	4,268,959,400	99.40				
什項資產	131	4,268,959,400	99.40				
暫付及待結轉帳項	1315	506,404	0.01				
代管資產	1316	4,268,452,996	99.39				
代管資產-土地改良物	1316-0	3,222,760	0.08				
代管資產-土地	1316-1	3,999,781,428	93.13				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	265,448,808	6.18				
合計：		4,294,666,854					

註：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 107 年 2 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				6,465,705	7,795,797	-1,330,092	-17.06
		累計數				26,718,275	31,614,365	-4,896,090	-15.49
學前教育計畫		本月數				1,434,234	1,651,586	-217,352	-13.16
		累計數				6,003,061	6,439,685	-436,624	-6.78
合 計		本月數				7,899,939	9,447,383	-1,547,444	-16.38
		累計數				32,721,336	38,054,050	-5,332,714	-14.01

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-6

固定項目明細表

中華民國 107 年 2 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	55,547,179		337,870			55,885,049	327,870	
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	24,859,829		202,570			25,062,399	202,570	應付代收款購置數位攝影機1臺、數位照相機1臺計59,570元。臺北市政府體育局撥入製冰機1臺48,000元、臺北市政府教育局空品監測器相關設備95,000元，共計202,570元。
交通及運輸設備	3,780,768		82,000			3,862,768	82,000	應付代收款購置揚聲器1部計37,000元。臺北市政府教育局撥入空品監測器相關設備計45,000元，共計82,000元。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-7

固定項目明細表

中華民國 107 年 2 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				
雜項設備	19,707,050		43,300			19,750,350	43,300	應付代收款購置小號1支、熱水器1臺計43,300元。 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。 電腦軟體不入財產系統，另依規定辦理。
購建中固定資產	1,658,948		10,000			1,668,948		
軟體	694,084					694,084		
權利 遞耗資產								
其他								
負債 長期債務								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 2 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	50,000	10,000		10,000	20	-40,000	-80			
房屋及建築		1,000,000			1,000,000	50,000					-50,000	-100			
購建中固定資產							10,000		10,000		10,000				
機械及設備		909,400			909,400										
機械及設備		909,400			909,400										
購建中固定資產															
交通及運輸設備		50,000			50,000										
交通及運輸設備		50,000			50,000										
購建中固定資產															
雜項設備		260,800			260,800										
雜項設備		260,800			260,800										
購建中固定資產															
總計		2,220,200			2,220,200	50,000	10,000		10,000	20	-40,000	-80			

※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 2 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)	應付未付款 (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)	3,502,980		3,502,980									
581 遞延修繕房屋建築費												
582 其他遞延支出	3,502,980		3,502,980									
總計	3,538,980		3,538,980			0.00				0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 2 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
13,296,748	15,085,544	-1,788,796	其他準備金-其他1,788,796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107年2月28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
6,608,067	6,608,067	0	

製表:

組長陳素珍

主辦會計人員:

會計室主任朱芮瑩

機關長官:

臺北市內湖區新湖國民小學 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107年2月28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
211,094	211,094	0	

製表:

組長 陳素珍

主辦會計人員:

會計室主任 朱芮瑩

機關長官:

臺北市內湖區新湖國民小學 校長 林芳如