

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 107 年 3 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 3 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 3 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	12,110,840	12,116,749	-5,909	-0.05	56,085,300	56,083,061	2,239	0.00
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	21,420	7,329	14,091	192.26	47,195	28,548	18,647	65.32
財產處分收入	451	15,000	21,420		21,420		41,860	15,000	26,860	179.07
其他財產收入	45Y	35,509		7,329	-7,329	-100.00	5,335	13,548	-8,213	-60.62
政府撥入收入	46	140,232,273	12,089,420	12,089,420			56,035,813	56,034,513	1,300	0.00
公庫撥款收入	462	139,066,468	12,089,420	12,089,420			56,034,513	56,034,513		
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		20,000	-20,000	-100.00	792	20,000	-19,208	-96.04
雜項收入	4YY	100,000		20,000	-20,000	-100.00	792	20,000	-19,208	-96.04
基金用途	5	147,214,699	12,959,896	12,116,749	843,147	6.96	49,790,542	56,083,061	-6,292,519	-11.22
國民教育計畫	53	101,953,491	9,654,643	9,149,167	505,476	5.52	36,372,918	40,763,532	-4,390,614	-10.77
學前教育計畫	54	21,978,261	1,808,421	1,578,318	230,103	14.58	7,811,482	8,018,003	-206,521	-2.58
一般行政管理計畫	5L	17,523,767	1,301,632	1,195,564	106,068	8.87	5,400,942	7,057,826	-1,656,884	-23.48
建築及設備計畫	5M	5,759,180	195,200	193,700	1,500	0.77	205,200	243,700	-38,500	-15.80
購置固定資產		5,723,180	195,200	193,700	1,500	0.77	205,200	243,700	-38,500	-15.80
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,088,667	-849,056		-849,056		6,294,758		6,294,758	
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					15,603,378	7,294,896	8,308,482	113.89

※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 3 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	12,110,840	12,116,749	-5,909	-0.05	56,085,300	56,083,061	2,239	0.00
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	21,420	7,329	14,091	192.26	47,195	28,548	18,647	65.32
財產處分收入	451	15,000	21,420		21,420		41,860	15,000	26,860	179.07
其他財產收入	45Y	35,509		7,329	-7,329	-100.00	5,335	13,548	-8,213	-60.62
政府撥入收入	46	140,232,273	12,089,420	12,089,420			56,035,813	56,034,513	1,300	0.00
公庫撥款收入	462	139,066,468	12,089,420	12,089,420			56,034,513	56,034,513		
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		20,000	-20,000	-100.00	792	20,000	-19,208	-96.04
雜項收入	4YY	100,000		20,000	-20,000	-100.00	792	20,000	-19,208	-96.04
基金用途	5	147,214,699	12,959,896	12,116,749	843,147	6.96	49,790,542	56,083,061	-6,292,519	-11.22
國民教育計畫	53	101,953,491	9,654,643	9,149,167	505,476	5.52	36,372,918	40,763,532	-4,390,614	-10.77
國民小學教育	532	101,953,491	9,654,643	9,149,167	505,476	5.52	36,372,918	40,763,532	-4,390,614	-10.77
學前教育計畫	54	21,978,261	1,808,421	1,578,318	230,103	14.58	7,811,482	8,018,003	-206,521	-2.58
學前教育	541	21,978,261	1,808,421	1,578,318	230,103	14.58	7,811,482	8,018,003	-206,521	-2.58
一般行政管理計畫	5L	17,523,767	1,301,632	1,195,564	106,068	8.87	5,400,942	7,057,826	-1,656,884	-23.48
行政管理及推展	5L1	17,523,767	1,301,632	1,195,564	106,068	8.87	5,400,942	7,057,826	-1,656,884	-23.48
建築及設備計畫	5M	5,759,180	195,200	193,700	1,500	0.77	205,200	243,700	-38,500	-15.80
營建及修建工程	5M2	4,502,980	3,300		3,300		13,300	50,000	-36,700	-73.40
其他設備	5M4	1,220,200	191,900	193,700	-1,800	-0.93	191,900	193,700	-1,800	-0.93
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,088,667	-849,056		-849,056		6,294,758		6,294,758	
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					15,603,378	7,294,896	8,308,482	113.89

※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 3 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3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	4,302,525,741	100.00	負債	2	4,286,922,363	99.64
流動資產	11	28,847,341	0.67	流動負債	21	14,285,875	0.33
現金	111	26,960,451	0.63	應付款項	212	14,285,875	0.33
銀行存款	1112	26,880,451	0.62	應付代收款	2123	14,285,875	0.33
銀行存款-市庫存款	1112-1	11,872,692	0.28	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	13,075,260	0.30	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,721,405	0.04	其他負債	22	4,272,636,488	99.31
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	211,094	0.00	什項負債	221	4,272,636,488	99.31
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	存入保證金	2211	1,294,650	0.03
預付款項	115	1,886,890	0.04	應付退休及離職金	2213	2,677,748	0.06
預付費用	1154	1,886,890	0.04	應付代管資產	2214	4,268,452,996	99.21
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,441,544	0.10	暫收及待結轉帳項	2215	211,094	0.00
準備金	124	4,441,544	0.10	基金餘額	3	15,603,378	0.36
				基金餘額	31	15,603,378	0.36
				基金餘額	311	15,603,378	0.36
				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3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	2,677,748	0.06	本期賸餘	3112	6,294,758	0.15
其他準備金	124Y	1,763,796	0.04	合計：		4,302,525,741	
其他準備金-其他	124Y-2	1,763,796	0.04				
其他資產	13	4,269,236,856	99.23				
什項資產	131	4,269,236,856	99.23				
暫付及待結轉帳項	1315	783,860	0.02				
代管資產	1316	4,268,452,996	99.21				
代管資產-土地改良物	1316-0	3,222,760	0.07				
代管資產-土地	1316-1	3,999,781,428	92.96				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	265,448,808	6.17				
合計：		4,302,525,741					

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 3 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				9,654,643	9,149,167	505,476	5.52
		累計數				36,372,918	40,763,532	-4,390,614	-10.77
學前教育計畫		本月數				1,808,421	1,578,318	230,103	14.58
		累計數				7,811,482	8,018,003	-206,521	-2.58
合 計		本月數				11,463,064	10,727,485	735,579	6.86
		累計數				44,184,400	48,781,535	-4,597,135	-9.42

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 3 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				
<b>資產</b>	55,547,179		545,355			56,092,534	340,155	
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		262,355			25,122,184	214,855	應付代收款購置數位攝影機1臺、數位照相機2臺計71,855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214,855元。
交通及運輸設備	3,780,768		132,000			3,912,768	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 3 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		137,700			19,844,750	43,300	應付代收款購置小號1支、熱水器1臺計43,300元。
購建中固定資產	1,658,948		13,300			1,672,248		
軟體	694,084					694,084		電腦軟體不入財產系統，另依規定辦理。
權利 遞耗資產 其他								
<b>負債</b> 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 3 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	13,300		13,300	27	-36,700	-73			
房屋及建築		1,000,000			1,000,000	50,000					-50,000	-100			
購建中固定資產							13,300		13,300		13,300				
機械及設備		909,400			909,400	47,900	47,500		47,500	99	-400	-1			
機械及設備		909,400			909,400	47,900	47,500		47,500	99	-400	-1			
購建中固定資產															
交通及運輸設備		50,000			50,000	50,000	50,000		50,000	100					
交通及運輸設備		50,000			50,000	50,000	50,000		50,000	100					
購建中固定資產															
雜項設備		260,800			260,800	95,800	94,400		94,400	99	-1,400	-1			
雜項設備		260,800			260,800	95,800	94,400		94,400	99	-1,400	-1			
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 107 年 3 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		2,220,200			2,220,200	243,700	205,200		205,200	84	-38,500	-16		

※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 3 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)	3,502,980		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 3 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
11,872,692	13,636,488	-1,763,796	其他準備金-其他1,763,796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3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
13,075,260	13,075,260	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:

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3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
211,094	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

林芳如