

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 7 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 7 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 6-8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 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 107 年 7 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	11,980,053	12,269,802	-289,749	-2.36	96,273,337	96,704,492	-431,155	-0.45
勞務收入	43	5,000	2,000	5,000	-3,000	-60.00	3,500	5,000	-1,500	-30.00
服務收入	431	5,000	2,000	5,000	-3,000	-60.00	3,500	5,000	-1,500	-30.00
財產收入	45	50,509	6,880	1,829	5,051	276.16	72,460	35,864	36,596	102.04
財產處分收入	451	15,000					41,860	15,000	26,860	179.07
其他財產收入	45Y	35,509	6,880	1,829	5,051	276.16	30,600	20,864	9,736	46.66
政府撥入收入	46	140,232,273	11,971,173	12,242,973	-271,800	-2.22	94,380,665	94,694,503	-313,838	-0.33
公庫撥款收入	462	139,066,468	11,942,973	11,942,973			94,094,503	94,094,503		
政府其他撥入收入	46Y	1,165,805	28,200	300,000	-271,800	-90.60	286,162	600,000	-313,838	-52.31
教學收入	4S	3,738,250					1,810,505	1,869,125	-58,620	-3.14
學雜費收入	4S1	3,738,250					1,810,505	1,869,125	-58,620	-3.14
其他收入	4Y	100,000		20,000	-20,000	-100.00	6,207	100,000	-93,793	-93.79
雜項收入	4YY	100,000		20,000	-20,000	-100.00	6,207	100,000	-93,793	-93.79
基金用途	5	147,214,699	9,888,225	12,269,802	-2,381,577	-19.41	92,548,914	99,793,159	-7,244,245	-7.26
國民教育計畫	53	101,953,491	7,216,125	8,066,418	-850,293	-10.54	67,138,534	71,605,614	-4,467,080	-6.24
學前教育計畫	54	21,978,261	1,636,218	1,614,950	21,268	1.32	14,097,647	14,330,393	-232,746	-1.62
一般行政管理計畫	5L	17,523,767	1,035,882	1,209,564	-173,682	-14.36	10,762,778	11,944,082	-1,181,304	-9.89
建築及設備計畫	5M	5,759,180		1,378,870	-1,378,870	-100.00	549,955	1,913,070	-1,363,115	-71.25
購置固定資產		5,723,180		1,378,870	-1,378,870	-100.00	513,955	1,895,070	-1,381,115	-72.88
其他		36,000					36,000	18,000	18,000	100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-3,088,667	2,091,828		2,091,828		3,724,423	-3,088,667	6,813,090	-220.58
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					13,033,043	4,206,229	8,826,814	209.85

※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 7 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	11,980,053	12,269,802	-289,749	-2.36	96,273,337	96,704,492	-431,155	-0.45
勞務收入	43	5,000	2,000	5,000	-3,000	-60.00	3,500	5,000	-1,500	-30.00
服務收入	431	5,000	2,000	5,000	-3,000	-60.00	3,500	5,000	-1,500	-30.00
財產收入	45	50,509	6,880	1,829	5,051	276.16	72,460	35,864	36,596	102.04
財產處分收入	451	15,000					41,860	15,000	26,860	179.07
其他財產收入	45Y	35,509	6,880	1,829	5,051	276.16	30,600	20,864	9,736	46.66
政府撥入收入	46	140,232,273	11,971,173	12,242,973	-271,800	-2.22	94,380,665	94,694,503	-313,838	-0.33
公庫撥款收入	462	139,066,468	11,942,973	11,942,973			94,094,503	94,094,503		
政府其他撥入收入	46Y	1,165,805	28,200	300,000	-271,800	-90.60	286,162	600,000	-313,838	-52.31
教學收入	4S	3,738,250					1,810,505	1,869,125	-58,620	-3.14
學雜費收入	4S1	3,738,250					1,810,505	1,869,125	-58,620	-3.14
其他收入	4Y	100,000		20,000	-20,000	-100.00	6,207	100,000	-93,793	-93.79
雜項收入	4YY	100,000		20,000	-20,000	-100.00	6,207	100,000	-93,793	-93.79
基金用途	5	147,214,699	9,888,225	12,269,802	-2,381,577	-19.41	92,548,914	99,793,159	-7,244,245	-7.26
國民教育計畫	53	101,953,491	7,216,125	8,066,418	-850,293	-10.54	67,138,534	71,605,614	-4,467,080	-6.24
國民小學教育	532	101,953,491	7,216,125	8,066,418	-850,293	-10.54	67,138,534	71,605,614	-4,467,080	-6.24
學前教育計畫	54	21,978,261	1,636,218	1,614,950	21,268	1.32	14,097,647	14,330,393	-232,746	-1.62
學前教育	541	21,978,261	1,636,218	1,614,950	21,268	1.32	14,097,647	14,330,393	-232,746	-1.62
一般行政管理計畫	5L	17,523,767	1,035,882	1,209,564	-173,682	-14.36	10,762,778	11,944,082	-1,181,304	-9.89
行政管理及推展	5L1	17,523,767	1,035,882	1,209,564	-173,682	-14.36	10,762,778	11,944,082	-1,181,304	-9.89
建築及設備計畫	5M	5,759,180		1,378,870	-1,378,870	-100.00	549,955	1,913,070	-1,363,115	-71.25
營建及修建工程	5M2	4,502,980		624,870	-624,870	-100.00	13,300	674,870	-661,570	-98.03
其他設備	5M4	1,220,200		754,000	-754,000	-100.00	500,655	1,220,200	-719,545	-58.97
無形資產	5M5	36,000					36,000	18,000	18,000	100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-3,088,667	2,091,828		2,091,828		3,724,423	-3,088,667	6,813,090	-220.58
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					13,033,043	4,206,229	8,826,814	209.85

※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 7 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：財產報廢殘值出售收入核實列帳。
- 三、其他財產收入：共收30,600元，包括開放場地收入25,000元、教職員工停車收入5,600元。
- 四、政府其他撥入收入：共收286,162元，明細如下：
- (1)教育部補助國小特教教師調整授課節數鐘點費1,300元。
 - (2)台北航空站補助噪音防制設施電費維護費250,802元。
 - (3) (106)2學期國中小學生無力繳交代收代辦經費5,860元。
 - (4) RA7708 107補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓15,600元。
 - (5) RA7514 107年1-7月學前教育階段特教班教學輔導費12,600元。
- 五、學雜費收入：幼兒園學雜費收入核實列帳。
- 六、雜項收入：共收6,207，包括收回幼兒園短代教師代課費792元溢支繳庫、小田園義賣金5,415元。
- 七、建築及設備計畫：1. 營建及修建工程：辦理活動中心新建工程(委託設計服務費)已分配未執行數596,700元，本案已完成都市設計準則審議，並已責請代辦機關工務局新建工程處及建築師盡速提送都市計畫審議，完成送件後即可依契約支付設計規劃費約55萬元。2. 其他設備：辦理汰換電腦及周邊設備已分配未執行數714,381元，本案已於107年6月27日決標，刻依契約規定積辦中，預計8月下旬辦理驗收合格後付款。

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7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	4,163,103,779	100.00	負債	2	4,150,070,736	99.69
流動資產	11	20,437,853	0.49	流動負債	21	7,388,776	0.18
現金	111	19,337,853	0.46	應付款項	212	7,388,776	0.18
銀行存款	1112	19,257,853	0.46	應付代收款	2123	7,388,776	0.18
銀行存款-市庫存款	1112-1	10,191,247	0.24	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,677,211	0.18	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,178,290	0.03	其他負債	22	4,142,681,960	99.51
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	211,105	0.01	什項負債	221	4,142,681,960	99.51
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	存入保證金	2211	1,924,650	0.05
預付款項	115	1,100,000	0.03	應付退休及離職金	2213	2,699,101	0.06
預付費用	1154	1,100,000	0.03	應付代管資產	2214	4,137,847,104	99.39
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,360,897	0.10	暫收及待結轉帳項	2215	211,105	0.01
準備金	124	4,360,897	0.10	基金餘額	3	13,033,043	0.31
				基金餘額	31	13,033,043	0.31
				基金餘額	311	13,033,043	0.31
				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7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	2,699,101	0.06	本期賸餘	3112	3,724,423	0.09
其他準備金	124Y	1,661,796	0.04	合計：		4,163,103,779	
其他準備金-其他	124Y-2	1,661,796	0.04				
其他資產	13	4,138,305,029	99.40				
什項資產	131	4,138,305,029	99.40				
暫付及待結轉帳項	1315	457,925	0.01				
代管資產	1316	4,137,847,104	99.39				
代管資產-土地改良物	1316-0	32,228	0.00				
代管資產-土地	1316-1	3,999,781,428	96.08				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	138,033,448	3.32				
合計：		4,163,103,779					

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 7 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				7,216,125	8,066,418	-850,293	-10.54
		累計數				67,138,534	71,605,614	-4,467,080	-6.24
學前教育計畫		本月數				1,636,218	1,614,950	21,268	1.32
		累計數				14,097,647	14,330,393	-232,746	-1.62
合 計		本月數				8,852,343	9,681,368	-829,025	-8.56
		累計數				81,236,181	85,936,007	-4,699,826	-5.47

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 7 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		1,152,419	2,082,575	-41,807,407	12,809,616	602,464	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	4,846,500				-4,798,035	48,465		
房屋及建築								
機械及設備	24,859,829		312,474	1,351,929	-18,997,601	4,822,773	119,855	依1070627北市財產字 第1076021164號函辦理 財產報 廢1,351,929元；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，共 計119,855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 7 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				
交通及運輸設備	3,780,768		117,000	135,900	-2,711,636	1,050,232	67,000	依1070627北市財產字 第1076021164號函辦理 財產報廢135,900元；應 付代收款購置揚聲器1部 計37,000元.教育部補助 款購置無線擴音 機1台30,000元，共 計67,000元。
雜項設備	19,707,050		673,645	594,746	-15,300,135	4,485,814	415,609	依1070627北市財產字 第1076021164號函辦理 財產報廢594,746元；應 付代收款購置小 號2支、長號1支、熱水 器1臺、冷氣機4臺、冰 箱1臺計275,609元.臺北 市政府教育局撥入空品 監測器相關設備 計140,000元，共 計415,609元。
購建中固定資產	1,658,948		13,300			1,672,248		

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

固定項目明細表

中華民國 107 年 7 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				
軟體	694,084		36,000			730,084		電腦軟體不入財產系 統，另依規定辦理。
權利								
遞耗資產								
其他								
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

40501599-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 7 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	610,000	13,300		13,300	2	-596,700	-98			
房屋及建築		1,000,000			1,000,000	610,000					-610,000	-100			
購建中固定資產							13,300		13,300		13,300				
機械及設備		909,400			909,400	909,400	192,619		192,619	21	-716,781	-79			
機械及設備		909,400			909,400	909,400	192,619		192,619	21	-716,781	-79			
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	260,800	258,036		258,036	99	-2,764	-1			
雜項設備		260,800			260,800	260,800	258,036		258,036	99	-2,764	-1			
購建中固定資產															
總計		2,220,200			2,220,200	1,830,200	513,955		513,955	28	-1,316,245	-72			

※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。

辦理汰換電腦及周邊設備已分配未執行數714,381元。
本案已於6.27決標，依契約履約期限預計8月下旬辦理驗收。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 7 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	36,000	200.00	36,000		18,000	100.00	業務單位依實際需求且有急迫性故提前執行。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	18,000	36,000	200	36,000		18,000	100		
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	64,870					-64,870	-100.00	辦理活動中心新建工程(委託設計服務費)因都市計畫問題致已分配未執行數596,700元。	本案已完成都市設計準則審議，並已責請代辦機關工務局新建工程處及建築師盡速提送都市計畫審議，完成送件後即可依契約支付設計規劃費約55萬元。
581 遞延修繕房屋建築費												
582 其他遞延支出	3,502,980		3,502,980	64,870					-64,870	-100	辦理校園圍牆整修工程(第2期)工程管理費依實際需求執行，致已分配未執行數64,870元。	
總計	3,538,980		3,538,980	82,870	36,000	43.44	36,000		-46,870	-56.56		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 7 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
10,191,247	11,853,043	-1,661,796	其他準備金-其他1,661,796元。

臺北市內湖區新湖國民小學
內部現金檢查報告表

107年7月31日

檢 查 項 目		差 異 分 析	
市庫存款		附銀行對帳單 1 份	
帳面結存	10,191,247		
銀行結存	11,853,043		
差額	-1,661,796	詳市庫存款調節表	
專戶存款(保管款)		附銀行對帳單 1 份	
帳面結存	7,677,211		
銀行結存	7,677,211		
差額	0	詳保管款差額解釋表	
專戶存款(教育儲蓄戶)		附銀行對帳單 1 份	
帳面結存	211,105		
銀行結存	211,105		
差額	0	詳教育儲蓄戶差額解釋表	
代繳費款		附銀行對帳單 1 份	
帳面結存	1,178,290	1. 公用事業費款專戶	165,834
		2. 健保費專戶	779,185
		3. 勞保費專戶	110,750
銀行結存	1,178,290	4. 公保費專戶	0
		5. 勞工退休金提繳專戶	122,521
		6. 各項費款	0
		7. 退撫基金專戶	0
差額	0		
額定零用金	80,000	離職儲金專戶440246004005	
銀行結存	0	帳面結存	477,798
單 據	28,299	銀行結存	477,798
現 金	51,701	差額	0
在途款項-已撥還未入帳			

經管人員

組長陳素珍

檢 查 人

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-保管款差額解釋表

中華民國107年7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
7,677,211	7,677,211	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7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
211,105	211,105	0	

製表:

組長 陳素珍

主辦會計人員:

會計室 朱芮瑩

機關長官:

臺北市內湖區新湖國民小學 林芳如