

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 108 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 108 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、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 6-11 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 12-13 頁
六、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 14 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 15 頁

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 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	144,965,000	17,153,365	11,700,225	5,453,140	46.61	104,331,629	98,746,673	5,584,956	5.66
勞務收入	43	5,000	2,700	5,000	-2,300	-46.00	3,000	5,000	-2,000	-40.00
服務收入	431	5,000	2,700	5,000	-2,300	-46.00	3,000	5,000	-2,000	-40.00
財產收入	45	51,000					20,844	35,719	-14,875	-41.64
財產處分收入	451	15,000					7,670	15,000	-7,330	-48.87
其他財產收入	45Y	36,000					13,174	20,719	-7,545	-36.42
政府撥入收入	46	140,750,000	17,150,664	11,695,225	5,455,439	46.65	102,266,722	96,626,454	5,640,268	5.84
公庫撥款收入	462	139,584,000	17,150,664	11,395,225	5,755,439	50.51	101,881,073	96,026,454	5,854,619	6.10
政府其他撥入收入	46Y	1,166,000		300,000	-300,000	-100.00	385,649	600,000	-214,351	-35.73
教學收入	4S	3,759,000					1,835,775	1,879,500	-43,725	-2.33
學雜費收入	4S1	3,759,000					1,835,775	1,879,500	-43,725	-2.33
其他收入	4Y	400,000	1		1		205,288	200,000	5,288	2.64
雜項收入	4YY	400,000	1		1		205,288	200,000	5,288	2.64
基金用途	5	148,361,000	9,670,273	11,700,225	-2,029,952	-17.35	91,250,213	102,142,673	-10,892,460	-10.66
國民教育計畫	53	104,002,000	7,131,227	7,986,937	-855,710	-10.71	66,361,074	72,148,736	-5,787,662	-8.02
學前教育計畫	54	22,639,000	1,600,764	1,722,592	-121,828	-7.07	14,076,461	15,568,759	-1,492,298	-9.59
一般行政管理計畫	5L	17,095,000	925,282	1,150,200	-224,918	-19.55	10,075,262	12,359,660	-2,284,398	-18.48
建築及設備計畫	5M	4,625,000	13,000	840,496	-827,496	-98.45	737,416	2,065,518	-1,328,102	-64.30
購建固定資產		4,589,000	13,000	804,496	-791,496	-98.38	737,416	2,029,518	-1,292,102	-63.67
其他		36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-3,396,000	7,483,092		7,483,092		13,081,416	-3,396,000	16,477,416	-485.20
期初基金餘額	71	6,219,953					6,609,629	6,219,953	389,676	6.26
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,823,953					19,691,045	2,823,953	16,867,092	597.29

※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 108 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	144,965,000	17,153,365	11,700,225	5,453,140	46.61	104,331,629	98,746,673	5,584,956	5.66
勞務收入	43	5,000	2,700	5,000	-2,300	-46.00	3,000	5,000	-2,000	-40.00
服務收入	431	5,000	2,700	5,000	-2,300	-46.00	3,000	5,000	-2,000	-40.00
財產收入	45	51,000					20,844	35,719	-14,875	-41.64
財產處分收入	451	15,000					7,670	15,000	-7,330	-48.87
其他財產收入	45Y	36,000					13,174	20,719	-7,545	-36.42
政府撥入收入	46	140,750,000	17,150,664	11,695,225	5,455,439	46.65	102,266,722	96,626,454	5,640,268	5.84
公庫撥款收入	462	139,584,000	17,150,664	11,395,225	5,755,439	50.51	101,881,073	96,026,454	5,854,619	6.10
政府其他撥入收入	46Y	1,166,000		300,000	-300,000	-100.00	385,649	600,000	-214,351	-35.73
教學收入	4S	3,759,000					1,835,775	1,879,500	-43,725	-2.33
學雜費收入	4S1	3,759,000					1,835,775	1,879,500	-43,725	-2.33
其他收入	4Y	400,000	1		1		205,288	200,000	5,288	2.64
雜項收入	4YY	400,000	1		1		205,288	200,000	5,288	2.64
基金用途	5	148,361,000	9,670,273	11,700,225	-2,029,952	-17.35	91,250,213	102,142,673	-10,892,460	-10.66
國民教育計畫	53	104,002,000	7,131,227	7,986,937	-855,710	-10.71	66,361,074	72,148,736	-5,787,662	-8.02
國民小學教育	532	104,002,000	7,131,227	7,986,937	-855,710	-10.71	66,361,074	72,148,736	-5,787,662	-8.02
學前教育計畫	54	22,639,000	1,600,764	1,722,592	-121,828	-7.07	14,076,461	15,568,759	-1,492,298	-9.59
學前教育	541	22,639,000	1,600,764	1,722,592	-121,828	-7.07	14,076,461	15,568,759	-1,492,298	-9.59
一般行政管理計畫	5L	17,095,000	925,282	1,150,200	-224,918	-19.55	10,075,262	12,359,660	-2,284,398	-18.48
行政管理及推展	5L1	17,095,000	925,282	1,150,200	-224,918	-19.55	10,075,262	12,359,660	-2,284,398	-18.48
建築及設備計畫	5M	4,625,000	13,000	840,496	-827,496	-98.45	737,416	2,065,518	-1,328,102	-64.30
營建及修建工程	5M2	3,011,000		50,496	-50,496	-100.00	252,107	802,518	-550,411	-68.59
其他設備	5M4	1,578,000	13,000	754,000	-741,000	-98.28	485,309	1,227,000	-741,691	-60.45
無形資產	5M5	36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-3,396,000	7,483,092		7,483,092		13,081,416	-3,396,000	16,477,416	-485.20
期初基金餘額	71	6,219,953					6,609,629	6,219,953	389,676	6.26
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,823,953					19,691,045	2,823,953	16,867,092	597.29

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 7 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名費收入3,000元核實列帳。
- 二、財產處分收入：財產報廢殘值出售收入7,670元核實列帳。
- 三、其他財產收入：共收13,174元，包括開放場地收入2,660元、108年度員生消費合作社使用費5,914元、教職員工停車收入4,600元。
- 四、公庫撥款收入：共收101,881,073元，較預算多5,854,619元，明細如下：
 - (1)預算分配收入96,026,454元。
 - (2)校園樹木褐根病防治作業99,180元。
 - (3)統籌款-補助校舍防水隔熱工程計畫2,835,458元
 - (4)統籌款-補助校舍女兒牆防水隔熱及增高護欄工程2,919,981元
- 五、政府其他撥入收入：共收385,649元，明細如下：
 - (1)台北航空站補助噪音防制設施電費維護費348,844元。
 - (2)RA8514 108年1-7月學前教育階段特教班教學輔導費12,600元。
 - (3)RA7306 107-2國小學生無力繳交代代收辦經費餘5,005元。
 - (4)RA8774 108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費19,200元。
- 六、學雜費收入：共1,835,775元，明細如下：
 - (1)教育部補助RA8408-107(2)5歲幼兒免學費623,000元。
 - (2)107-2學費666,050元，雜費546,725元。
- 七、雜項收入：共收205,288元，包括收回107-1安心就學補助午餐費4,950元及公給本教科書補助663元、107年度藝術廊道暨學生多元展演空間整修工程末期空污費退費1元、幼兒園應付代收餐點費等賸餘款轉入其他準備金199,674元。
- 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：
 1. 營建工程：
 - (1)校園樹木褐根病防治作業99,180元，併決算辦理。
 - (2)活動中心新建工程已分配數777,022元，已執行數148,177元，未執行數628,845元，係委託技術服務尚未執行數。
 - (3)健康中心整修工程已分配數17,000元，已執行數0元，未執行數17,000元，係工管費尚未執行數。
 - (4)行政辦公室設施設備優質化工程已分配數8,496元，已執行數4,750元，未執行數3,746元，係工管費尚未執行數。
 2. 其他設備：
 - (1)汰舊換新電腦、平板、網路及資訊周邊設備已分配數754,000元，已執行數32,489元，未執行數721,511元。
 - (2)汰舊換新數位式快速油印機1臺節餘14,640元。
 - (3)新購一對一分離式冷氣機2臺節餘5,540元。
3. 無形資產：已分配數36,000元，已執行數0元，未執行數36,000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108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	4,166,272,123	100.00	負債	2	4,146,581,078	99.53
流動資產	11	32,428,246	0.78	流動負債	21	13,067,668	0.31
現金	111	31,891,405	0.77	應付款項	212	13,067,668	0.31
銀行存款	1112	31,811,405	0.76	應付代收款	2123	13,067,668	0.31
銀行存款-市庫存款	1112-1	17,294,484	0.42	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	13,656,769	0.33	其他負債	22	4,133,513,410	99.21
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	654,026	0.02	什項負債	221	4,133,513,410	99.21
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	206,126	0.00	存入保證金	2211	1,539,700	0.04
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	3,384,426	0.08
預付款項	115	536,841	0.01	應付代管資產	2214	4,128,589,284	99.10
預付費用	1154	536,841	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,164,146	0.12	基金餘額	3	19,691,045	0.47
準備金	124	5,164,146	0.12	基金餘額	31	19,691,045	0.47
				基金餘額	311	19,691,045	0.47
				累積餘額	3111	6,609,629	0.16
				本期賸餘	3112	13,081,416	0.31

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108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	3,384,426	0.08	合計：		4,166,272,123	
其他準備金	124Y	1,779,720	0.04				
其他準備金-其他	124Y-2	1,779,720	0.04				
其他資產	13	4,128,679,731	99.10				
什項資產	131	4,128,679,731	99.10				
暫付及待結轉帳項	1315	90,447	0.00				
代管資產	1316	4,128,589,284	99.10				
代管資產-土地改良物	1316-0	32,228	0.00				
代管資產-土地	1316-1	3,995,301,684	95.90				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	133,255,372	3.20				
合計：		4,166,272,123					

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 108 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				7,131,227	7,986,937	-855,710	-10.71
		累計數				66,361,074	72,148,736	-5,787,662	-8.02
學前教育計畫		本月數				1,600,764	1,722,592	-121,828	-7.07
		累計數				14,076,461	15,568,759	-1,492,298	-9.59
合 計		本月數				8,731,991	9,709,529	-977,538	-10.07
		累計數				80,437,535	87,717,495	-7,279,960	-8.30

地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 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	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
資產										
非理財目的之長期投資	53,412,664	-40,317,189	1,238,987		962,873		-1,049,994	12,321,595		
土地										
土地改良物	4,846,500	-4,798,035						48,465		
房屋及建築										

註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 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	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
機械及設備	22,220,587	-16,990,322	559,490	(1)	595,969	(5)	(1)增置：預算增 置攝影機等 計92,489元、(2) 撥入：教育局撥 入網路交換器等 計172,501元、(3) 受贈：應付代收 款價購相機 等294,500元。(3) 報 廢：依108.7.9北 市財產字 第1083027351號 函辦理財產報 廢595,969元。	-589,086	4,604,700	

註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
交通及運輸設備	3,775,868	-2,827,884	64,000	(1)	61,801	(5)	(1)增置：預算增 置擴大機音箱 計50,000元、(2) 受贈：應付代收 款價購雙頻道麥 克 風14,000元。(3) 報 廢：依108.7.9北 市財產字 第1083027351號 函辦理財產報 廢61,801元。	-57,181	893,002	

註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-9

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
雜項設備	19,865,599	-15,700,948	467,320	(1)	289,480	(5)	(1)增置：預算增 置油印機等 計342,820元。(2) 受贈：新湖國小 家長會實物贈送 地鼠機 等104,700元，應 付代收款價購數 位鋼琴19,800元。(3) 報 廢：依108.7.9北 市財產字 第1083027351號 函辦理財產報 廢289,480元。	-403,727	3,938,764	

註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-10

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 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	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
購建中固定資產	2,658,948		148,177				2,807,125	活動中心新建 工程俟完工後 入財產管理系 統。 1電腦軟體不 入財產管理系 統，另依規定 管理。2截至 108年7月止 累計攤 銷15,623元。	
電腦軟體	45,162				15,623 (11)	(1)無形資產攤銷 計15,623元。	29,539		
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									

註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-11

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
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

40501599-12

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 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		累計執行數				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		1,200,000			1,200,000	777,022	148,177		148,177	19	-628,845	-81		
房屋及建築		1,200,000			1,200,000	777,022					-777,022	-100	依規定轉入購建中固定資產。	本工程已於108年3月15日建造執照申請掛號，掛號號碼為108都建收都建收字第7041-00號，刻正由建築師事務所進行建築執照申請作業，依委託設計服務契約倘領得建築執照即可付第三期款，並提高執行率。
購建中固定資產							148,177		148,177		148,177			
機械及設備		988,000	50,000		1,038,000	814,000	92,489		92,489	11	-721,511	-89		
機械及設備		988,000	50,000		1,038,000	814,000	92,489		92,489	11	-721,511	-89	汰舊換新電腦、平板、網路及資訊周邊設備已分配數754,000元，已執行數32,489元，未執行數721,511元，皆已採購，俟驗收合格後付款。	
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				

※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

40501599-13

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 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		累計執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
購建中固定資產														
雜項設備		540,000			540,000	363,000	342,820		342,820	94	-20,180	-6	汰舊換新數位式快速油印機1臺 節餘14,640元，新購一對一分 離式冷氣機2臺節餘5,540元。	
雜項設備		540,000			540,000	363,000	342,820		342,820	94	-20,180	-6		
購建中固定資產														
總計		2,778,000	50,000		2,828,000	2,004,022	633,486		633,486	32	-1,370,536	-68		

※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
非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

40501599-14

中華民國 108 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		累計執行數			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	36,000					-36,000	-100.00		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100	已採購，俟驗收合格後付款。	
522 購置權利												
54 遞延支出	1,811,000		1,811,000	25,496	103,930	407.63	103,930		78,434	307.63		
541 遞延修繕房屋建築費	1,811,000		1,811,000	25,496	4,750	19	4,750		-20,746	-81	係工管費未執行數。	
542 其他遞延支出					99,180		99,180		99,180		校園樹木褐根病防治作 業99,180元，併決算辦理。	
總計	1,847,000		1,847,000	61,496	103,930	169.00	103,930		42,434	69.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 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
17,294,484	19,074,204	-1,779,720	其他準備金-其他1,779,720元。

臺北市內湖區新湖國民小學
內部現金檢查報告表

108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	17,294,484		
銀行結存	19,074,204		
差額	-1,779,720	其他準備金-其他1,779,720元	
專戶存款(保管款)		附銀行對帳單 1 份	
帳面結存	13,656,769		
銀行結存	13,656,769		
差額	0		
專戶存款(教育儲蓄戶)		附銀行對帳單 1 份	
帳面結存	206,126		
銀行結存	206,126		
差額	0		
額定零用金		附銀行對帳單 1 份	
銀行結存	0		
單 據	15,300		
現 金	64,700		
代繳費款專戶存款		附銀行對帳單 7 份	
帳面結存	654,026	1. 公用事業費款專戶	152,555
		2. 健保費專戶	402,552
銀行結存	654,026	3. 勞保費專戶	37,589
		4. 公保費專戶	0
		5. 勞工退休金提繳專戶	61,330
		6. 各項費款	0
		7. 退撫基金專戶	0
差額	0		
退休離職準備金存款		附銀行對帳單 2 份	
帳面結存	3,384,426		
銀行結存	3,384,426		
差額	0		
保管(證)品專戶存款		附銀行對帳單 0 份	
帳面結存	0		
銀行結存	0		
差額	0		

經管人員

組長陳宗宇

檢 查 人

會計室 朱芮瑩

機關長官

內湖區新湖國民小學
校長 吳其良