

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 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 108 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、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 6-8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 9-10 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 11 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 12 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 108 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	144,965,000	11,917,168	11,821,008	96,160	0.81	53,676,551	53,374,953	301,598	0.57
勞務收入	43	5,000					300		300	
服務收入	431	5,000					300		300	
財產收入	45	51,000	2,480	5,500	-3,020	-54.91	8,550	11,719	-3,169	-27.04
財產處分收入	451	15,000	2,480		2,480		7,670		7,670	
其他財產收入	45Y	36,000		5,500	-5,500	-100.00	880	11,719	-10,839	-92.49
政府撥入收入	46	140,750,000	11,914,688	11,815,508	99,180	0.84	53,462,414	53,363,234	99,180	0.19
公庫撥款收入	462	139,584,000	11,914,688	11,815,508	99,180	0.84	53,462,414	53,363,234	99,180	0.19
政府其他撥入收入	46Y	1,166,000								
教學收入	4S	3,759,000								
學雜費收入	4S1	3,759,000								
其他收入	4Y	400,000					205,287		205,287	
雜項收入	4YY	400,000					205,287		205,287	
基金用途	5	148,361,000	11,035,646	11,821,008	-785,362	-6.64	48,879,645	53,374,953	-4,495,308	-8.42
國民教育計畫	53	104,002,000	8,070,852	8,808,570	-737,718	-8.38	35,157,624	37,138,062	-1,980,438	-5.33
國民小學教育	532	104,002,000	8,070,852	8,808,570	-737,718	-8.38	35,157,624	37,138,062	-1,980,438	-5.33
學前教育計畫	54	22,639,000	1,573,804	1,746,238	-172,434	-9.87	7,833,152	8,676,591	-843,439	-9.72
學前教育	541	22,639,000	1,573,804	1,746,238	-172,434	-9.87	7,833,152	8,676,591	-843,439	-9.72
一般行政管理計畫	5L	17,095,000	1,047,784	1,146,200	-98,416	-8.59	5,319,663	7,204,300	-1,884,637	-26.16
行政管理及推展	5L1	17,095,000	1,047,784	1,146,200	-98,416	-8.59	5,319,663	7,204,300	-1,884,637	-26.16
建築及設備計畫	5M	4,625,000	343,206	120,000	223,206	186.01	569,206	356,000	213,206	59.89
營建及修建工程	5M2	3,011,000	228,357	10,000	218,357	2,183.57	228,357	20,000	208,357	1,041.79
其他設備	5M4	1,578,000	114,849	110,000	4,849	4.41	340,849	336,000	4,849	1.44
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,396,000	881,522		881,522		4,796,906		4,796,906	
期初基金餘額	71	6,220,000					6,609,629	6,220,000	389,629	6.26
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,824,000					11,406,535	6,220,000	5,186,535	83.38

※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 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	144,965,000	11,917,168	11,821,008	96,160	0.81	53,676,551	53,374,953	301,598	0.57
勞務收入	43	5,000					300		300	
服務收入	431	5,000					300		300	
財產收入	45	51,000	2,480	5,500	-3,020	-54.91	8,550	11,719	-3,169	-27.04
財產處分收入	451	15,000	2,480		2,480		7,670		7,670	
其他財產收入	45Y	36,000		5,500	-5,500	-100.00	880	11,719	-10,839	-92.49
政府撥入收入	46	140,750,000	11,914,688	11,815,508	99,180	0.84	53,462,414	53,363,234	99,180	0.19
公庫撥款收入	462	139,584,000	11,914,688	11,815,508	99,180	0.84	53,462,414	53,363,234	99,180	0.19
政府其他撥入收入	46Y	1,166,000								
教學收入	4S	3,759,000								
學雜費收入	4S1	3,759,000								
其他收入	4Y	400,000					205,287		205,287	
雜項收入	4YY	400,000					205,287		205,287	
基金用途	5	148,361,000	11,035,646	11,821,008	-785,362	-6.64	48,879,645	53,374,953	-4,495,308	-8.42
國民教育計畫	53	104,002,000	8,070,852	8,808,570	-737,718	-8.38	35,157,624	37,138,062	-1,980,438	-5.33
學前教育計畫	54	22,639,000	1,573,804	1,746,238	-172,434	-9.87	7,833,152	8,676,591	-843,439	-9.72
一般行政管理計畫	5L	17,095,000	1,047,784	1,146,200	-98,416	-8.59	5,319,663	7,204,300	-1,884,637	-26.16
建築及設備計畫	5M	4,625,000	343,206	120,000	223,206	186.01	569,206	356,000	213,206	59.89
購建固定資產		4,589,000	343,206	120,000	223,206	186.01	569,206	356,000	213,206	59.89
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,396,000	881,522		881,522		4,796,906		4,796,906	
期初基金餘額	71	6,220,000					6,609,629	6,220,000	389,629	6.26
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,824,000					11,406,535	6,220,000	5,186,535	83.38

※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 3 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名費收入300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：開放場地收入880元核實列帳。
- 四、公庫撥款收入：共收53,462,414元，明細如下：
 - (1) 預算分配收入53,363,234元。
 - (2) 校園樹木褐根病防治作業99,180元。
- 五、雜項收入：共收205,287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、幼兒園應付代收餐點費等賸餘款轉入其他準備金199,674元。
- 六、一般行政管理計畫：人事費及業務費用核實支付併決算辦理。
- 七、建築及設備計畫：
 1. 營建及修建工程：
 - (1) 校園樹木褐根病防治作業99,180元併決算辦理。
 - (2) 活動中心新建工程委託技術服務費較預算分配先行執行109,177元。
 2. 其他設備：
 - (1) 汰舊換新網路及資訊周邊設備因業務單位有需求急迫性先行執行19,489元。
 - (2) 汰舊換新數位式快速油印機1臺節餘14,640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	4,154,710,388	100.00	負債	2	4,143,303,853	99.73
流動資產	11	18,238,455	0.44	流動負債	21	8,527,293	0.21
現金	111	17,061,942	0.41	應付款項	212	8,527,293	0.21
銀行存款	1112	16,981,942	0.41	應付代收款	2123	8,527,293	0.21
銀行存款-公庫存款	1112-1	8,292,844	0.20	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,469,385	0.18	其他負債	22	4,134,776,560	99.52
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,013,597	0.02	什項負債	221	4,134,776,560	99.52
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	206,116	0.00	存入保證金	2211	1,271,850	0.03
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	3,322,734	0.08
預付款項	115	1,176,513	0.03	應付代管資產	2214	4,130,181,976	99.41
預付費用	1154	1,176,513	0.03	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	5,102,454	0.12	基金餘額	3	11,406,535	0.27
準備金	124	5,102,454	0.12	基金餘額	31	11,406,535	0.27
				基金餘額	311	11,406,535	0.27
				累積餘額	3111	6,609,629	0.16
				本期賸餘	3112	4,796,906	0.12

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	3,322,734	0.08	合計：		4,154,710,388	
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	4,131,369,479	99.44				
什項資產	131	4,131,369,479	99.44				
暫付及待結轉帳項	1315	1,187,503	0.03				
代管資產	1316	4,130,181,976	99.41				
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	96.16				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	134,848,064	3.25				
合計：		4,154,710,388					

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 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				8,070,852	8,808,570	-737,718	-8.38
		累計數				35,157,624	37,138,062	-1,980,438	-5.33
學前教育計畫		本月數				1,573,804	1,746,238	-172,434	-9.87
		累計數				7,833,152	8,676,591	-843,439	-9.72

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 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	53,412,664	-40,317,189	668,327		7,017		-839,125	12,917,660		
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	22,220,587	-16,990,322	263,790	(3)		預算增置攝影機 等 計79,489元、教 育局撥入網路交 換器等 計172,501元、應 付代收款價購相 機等11,800元。	-512,031	4,982,024		

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 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)			預算增置擴大機 音箱 計50,000元、應 付代收款價購雙 頻道麥克 風14,000元。	-51,979	960,005	
雜項設備	19,865,599	-15,700,948	211,360	(1)			預算增置油印機 等計211,360元。	-275,115	4,100,896	
購建中固定資產	2,658,948		129,177	(1)			預算增置新湖國 小活動中心新建 工程 計129,177元。		2,788,125	活動中心新建 工程俟完工後 入財產管理系 統。

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 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				
電腦軟體	45,162			(11)	7,017		無形資產攤銷 計7,017元。	38,145	1電腦軟體不 入財產管理系 統，另依規定 管理。2截 至108年3月止 累計攤 銷7,017元。	
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

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 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		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	20,000	129,177		129,177	645.89	109,177	545.89		
房屋及建築		1,200,000			1,200,000	20,000					-20,000	-100.00	依規定轉入購建中固定資產。	活動中心新建工程委託技術服務費較預算分配先行執行109,177元。
購建中固定資產							129,177		129,177		129,177			
機械及設備		988,000			988,000	60,000	79,489		79,489	132.48	19,489	32.48		
機械及設備		988,000			988,000	60,000	79,489		79,489	132.48	19,489	32.48	網路及資訊周邊設備因有需求急迫性先行執行19,489元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		50,000			50,000	50,000	50,000		50,000	100.00				
交通及運輸設備		50,000			50,000	50,000	50,000		50,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		540,000			540,000	226,000	211,360		211,360	93.52	-14,640	-6.48		
雜項設備		540,000			540,000	226,000	211,360		211,360	93.52	-14,640	-6.48	油印機1臺節餘14,640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

40501599-10

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 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		累計執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
總計		2,778,000			2,778,000	356,000	470,026		470,026	132.03	114,026	32.03		

※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

40501599-11

中華民國 108 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		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										
521 購置電腦軟體	36,000		36,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	1,811,000		1,811,000		99,180		99,180		99,180				
541 遞延修繕房屋建築費	1,811,000		1,811,000										
542 其他遞延支出					99,180		99,180		99,180				
總計	1,847,000		1,847,000		99,180	0.00	99,180		99,180	0.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 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
8,292,844	10,072,564	-1,779,720	其他準備金-其他1,779,720元。