

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 6 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 6 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 6-9 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 10-11 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 12 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 13 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 6 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	12,864,073	13,377,149	-513,076	-3.84	87,178,264	87,046,448	131,816	0.15
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	4,600	24,000	-19,400	-80.83	20,844	35,719	-14,875	-41.64
財產處分收入	451	15,000		15,000	-15,000	-100.00	7,670	15,000	-7,330	-48.87
其他財產收入	45Y	36,000	4,600	9,000	-4,400	-48.89	13,174	20,719	-7,545	-36.42
政府撥入收入	46	140,750,000	11,646,698	11,273,649	373,049	3.31	85,116,058	84,931,229	184,829	0.22
公庫撥款收入	462	139,584,000	11,273,649	11,273,649			84,730,409	84,631,229	99,180	0.12
政府其他撥入收入	46Y	1,166,000	373,049		373,049		385,649	300,000	85,649	28.55
教學收入	4S	3,759,000	1,212,775	1,879,500	-666,725	-35.47	1,835,775	1,879,500	-43,725	-2.33
學雜費收入	4S1	3,759,000	1,212,775	1,879,500	-666,725	-35.47	1,835,775	1,879,500	-43,725	-2.33
其他收入	4Y	400,000		200,000	-200,000	-100.00	205,287	200,000	5,287	2.64
雜項收入	4YY	400,000		200,000	-200,000	-100.00	205,287	200,000	5,287	2.64
基金用途	5	148,361,000	11,995,728	13,377,149	-1,381,421	-10.33	81,579,940	90,442,448	-8,862,508	-9.80
國民教育計畫	53	104,002,000	9,691,083	10,175,913	-484,830	-4.76	59,229,847	64,161,799	-4,931,952	-7.69
國民小學教育	532	104,002,000	9,691,083	10,175,913	-484,830	-4.76	59,229,847	64,161,799	-4,931,952	-7.69
學前教育計畫	54	22,639,000	1,340,631	1,744,476	-403,845	-23.15	12,475,697	13,846,167	-1,370,470	-9.90
學前教育	541	22,639,000	1,340,631	1,744,476	-403,845	-23.15	12,475,697	13,846,167	-1,370,470	-9.90
一般行政管理計畫	5L	17,095,000	955,264	1,436,760	-481,496	-33.51	9,149,980	11,209,460	-2,059,480	-18.37
行政管理及推展	5L1	17,095,000	955,264	1,436,760	-481,496	-33.51	9,149,980	11,209,460	-2,059,480	-18.37
建築及設備計畫	5M	4,625,000	8,750	20,000	-11,250	-56.25	724,416	1,225,022	-500,606	-40.87
營建及修建工程	5M2	3,011,000	8,750	20,000	-11,250	-56.25	252,107	752,022	-499,915	-66.48
其他設備	5M4	1,578,000					472,309	473,000	-691	-0.15
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,396,000	868,345		868,345		5,598,324	-3,396,000	8,994,324	-264.85
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					12,207,953	2,824,000	9,383,953	332.29

※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 6 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	12,864,073	13,377,149	-513,076	-3.84	87,178,264	87,046,448	131,816	0.15
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	4,600	24,000	-19,400	-80.83	20,844	35,719	-14,875	-41.64
財產處分收入	451	15,000		15,000	-15,000	-100.00	7,670	15,000	-7,330	-48.87
其他財產收入	45Y	36,000	4,600	9,000	-4,400	-48.89	13,174	20,719	-7,545	-36.42
政府撥入收入	46	140,750,000	11,646,698	11,273,649	373,049	3.31	85,116,058	84,931,229	184,829	0.22
公庫撥款收入	462	139,584,000	11,273,649	11,273,649			84,730,409	84,631,229	99,180	0.12
政府其他撥入收入	46Y	1,166,000	373,049		373,049		385,649	300,000	85,649	28.55
教學收入	4S	3,759,000	1,212,775	1,879,500	-666,725	-35.47	1,835,775	1,879,500	-43,725	-2.33
學雜費收入	4S1	3,759,000	1,212,775	1,879,500	-666,725	-35.47	1,835,775	1,879,500	-43,725	-2.33
其他收入	4Y	400,000		200,000	-200,000	-100.00	205,287	200,000	5,287	2.64
雜項收入	4YY	400,000		200,000	-200,000	-100.00	205,287	200,000	5,287	2.64
基金用途	5	148,361,000	11,995,728	13,377,149	-1,381,421	-10.33	81,579,940	90,442,448	-8,862,508	-9.80
國民教育計畫	53	104,002,000	9,691,083	10,175,913	-484,830	-4.76	59,229,847	64,161,799	-4,931,952	-7.69
學前教育計畫	54	22,639,000	1,340,631	1,744,476	-403,845	-23.15	12,475,697	13,846,167	-1,370,470	-9.90
一般行政管理計畫	5L	17,095,000	955,264	1,436,760	-481,496	-33.51	9,149,980	11,209,460	-2,059,480	-18.37
建築及設備計畫	5M	4,625,000	8,750	20,000	-11,250	-56.25	724,416	1,225,022	-500,606	-40.87
購建固定資產		4,589,000	8,750	20,000	-11,250	-56.25	724,416	1,225,022	-500,606	-40.87
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,396,000	868,345		868,345		5,598,324	-3,396,000	8,994,324	-264.85
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					12,207,953	2,824,000	9,383,953	332.29

※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基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 6 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：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84,730,409元，明細如下：
 - (1)預算分配收入84,631,229元。
 - (2)校園樹木褐根病防治作業99,180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205,287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。
- 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747,022元，已執行數148,177元，未執行數598,845元。
 - (3)健康中心整修工程已分配5,000元，已執行數4,750元，未執行數250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。
 - (3)新購一對一分離式冷氣機2臺節餘5,540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6月30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	4,154,748,436	100.00	負債	2	4,142,540,483	99.71
流動資產	11	20,503,616	0.49	流動負債	21	8,130,880	0.20
現金	111	19,959,275	0.48	應付款項	212	8,130,880	0.20
銀行存款	1112	19,879,275	0.48	應付代收款	2123	8,130,880	0.20
銀行存款-公庫存款	1112-1	9,803,892	0.24	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	9,106,115	0.22	其他負債	22	4,134,409,603	99.51
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	763,142	0.02	什項負債	221	4,134,409,603	99.51
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	206,126	0.00	存入保證金	2211	2,051,850	0.05
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	3,370,296	0.08
預付款項	115	544,341	0.01	應付代管資產	2214	4,128,987,457	99.38
預付費用	1154	544,341	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	5,150,016	0.12	基金餘額	3	12,207,953	0.29
準備金	124	5,150,016	0.12	基金餘額	31	12,207,953	0.29
				基金餘額	311	12,207,953	0.29
				累積餘額	3111	6,609,629	0.16
				本期賸餘	3112	5,598,324	0.13

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6月30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	3,370,296	0.08	合計：		4,154,748,436	
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	4,129,094,804	99.38				
什項資產	131	4,129,094,804	99.38				
暫付及待結轉帳項	1315	107,347	0.00				
代管資產	1316	4,128,987,457	99.38				
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	133,653,545	3.22				
合計：		4,154,748,436					

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 6 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				9,691,083	10,175,913	-484,830	-4.76
		累計數				59,229,847	64,161,799	-4,931,952	-7.69
學前教育計畫		本月數				1,340,631	1,744,476	-403,845	-23.15
		累計數				12,475,697	13,846,167	-1,370,470	-9.90

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 6 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	1,183,687		14,034		-1,721,180	12,543,948		
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										

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 6 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	523,990	(1)			(1)增置：預算增 置攝影機等 計79,489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272,000元。 -1,024,515	4,729,740		
交通及運輸設備	3,775,868	-2,827,884	64,000	(1)			(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。 -101,772	910,212		

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 6 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				
雜項設備	19,865,599	-15,700,948	447,520	(1)			(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。	-594,893	4,017,278	
購建中固定資產	2,658,948		148,177	(1)			(1)增置：預算增 置新湖國小活動 中心新建工程 計148,177元。		2,807,125	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

40501599-9

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 6 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				
電腦軟體	45,162			(11)	14,034		(1)無形資產攤銷 計14,034元。	31,128	1電腦軟體不 入財產管理系 統，另依規定 管理。2截 至108年6月止 累計攤 銷14,034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

40501599-10

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 6 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	747,022	148,177		148,177	19.84	-598,845	-80.16			
房屋及建築		1,200,000			1,200,000	747,022					-747,022	-100.00	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			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	363,000	342,820		342,820	94.44	-20,180	-5.56			
雜項設備		540,000			540,000	363,000	342,820		342,820	94.44	-20,180	-5.56	油印機1臺節餘14,640元，冷氣機2臺節餘5,540元。		

※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

40501599-11

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 6 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														
總計		2,778,000			2,778,000	1,220,022	620,486		620,486	50.86	-599,536	-49.14		

※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

40501599-12

中華民國 108 年 6 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	5,000	103,930	2,078.60	103,930		98,930	1,978.60			
541 遞延修繕房屋建築費	1,811,000		1,811,000	5,000	4,750	95	4,750		-250	-5.00			
542 其他遞延支出					99,180		99,180		99,180				
總計	1,847,000		1,847,000	5,000	103,930	2,078.60	103,930		98,930	1,978.60		校園樹木褐根病防治作業併決算辦理。	

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 6 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
9,803,892	11,583,612	-1,779,720	其他準備金-其他1,779,720元。