

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 106 年 5 月份

主辦會計人員 陳榆茜



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 106 年 5 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、固定項目增減情形表.....          | 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 106 年 5 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       |     | 本 年 度<br>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   | 130,911,272        | 9,705,352 | 9,348,080 | 357,272     | 3.82     | 68,368,317 | 67,681,363 | 686,954    | 1.01   |
| 勞務收入      | 43  | 4,000              |           |           |             |          | 500        |            | 500        |        |
| 服務收入      | 431 | 4,000              |           |           |             |          | 500        |            | 500        |        |
| 財產收入      | 45  | 112,634            | 2,920     | 6,935     | -4,015      | -57.89   | 34,889     | 50,289     | -15,400    | -30.62 |
| 財產處分收入    | 451 | 9,000              | 2,920     |           | 2,920       |          | 12,787     |            | 12,787     |        |
| 其他財產收入    | 45Y | 103,634            |           | 6,935     | -6,935      | -100.00  | 22,102     | 50,289     | -28,187    | -56.05 |
| 政府撥入收入    | 46  | 128,822,438        | 8,587,885 | 8,540,045 | 47,840      | 0.56     | 67,200,036 | 66,799,974 | 400,062    | 0.60   |
| 公庫撥款收入    | 462 | 127,656,633        | 8,540,045 | 8,540,045 |             |          | 66,506,006 | 66,499,974 | 6,032      | 0.01   |
| 政府其他撥入收入  | 46Y | 1,165,805          | 47,840    |           | 47,840      |          | 694,030    | 300,000    | 394,030    | 131.34 |
| 教學收入      | 4S  | 1,572,200          | 1,114,547 | 786,100   | 328,447     | 41.78    | 1,114,547  | 786,100    | 328,447    | 41.78  |
| 學雜費收入     | 4S1 | 1,572,200          | 1,114,547 | 786,100   | 328,447     | 41.78    | 1,114,547  | 786,100    | 328,447    | 41.78  |
| 其他收入      | 4Y  | 400,000            |           | 15,000    | -15,000     | -100.00  | 18,345     | 45,000     | -26,655    | -59.23 |
| 受贈收入      | 4YO |                    |           |           |             |          | 5,400      |            | 5,400      |        |
| 雜項收入      | 4YY | 400,000            |           | 15,000    | -15,000     | -100.00  | 12,945     | 45,000     | -32,055    | -71.23 |
| 基金用途      | 5   | 133,743,253        | 9,515,358 | 9,348,080 | 167,278     | 1.79     | 68,445,604 | 70,513,344 | -2,067,740 | -2.93  |
| 國民教育計畫    | 53  | 90,936,676         | 6,156,759 | 6,630,150 | -473,391    | -7.14    | 48,300,576 | 49,897,434 | -1,596,858 | -3.20  |
| 學前教育計畫    | 54  | 19,962,534         | 1,486,466 | 1,548,200 | -61,734     | -3.99    | 10,548,438 | 10,875,140 | -326,702   | -3.00  |
| 一般行政管理計畫  | 5L  | 16,747,885         | 1,268,963 | 1,151,730 | 117,233     | 10.18    | 8,547,048  | 9,167,970  | -620,922   | -6.77  |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 6,096,158          | 603,170   | 18,000    | 585,170     | 3,250.94 | 1,049,542  | 572,800    | 476,742    | 83.23  |
| 購置固定資產    |     | 6,060,158          | 603,170   | 18,000    | 585,170     | 3,250.94 | 1,049,542  | 572,800    | 476,742    | 83.23  |
| 其他        |     | 36,000             |           |           |             |          |            |            |            |        |
| 本期賸餘(短絀一) | 6   | -2,831,981         | 189,994   |           | 189,994     |          | -77,287    | -2,831,981 | 2,754,694  | -97.27 |
| 期初基金餘額    | 71  | 10,719,696         |           |           |             |          | 10,126,877 | 10,719,696 | -592,819   | -5.53  |
| 解繳市庫      |     |                    |           |           |             |          |            |            |            |        |
| 期末基金餘額    | 72  | 7,887,715          |           |           |             |          | 10,049,590 | 7,887,715  | 2,161,875  | 27.41  |

※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

40501599-2

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 5 月份

- 一、服務收入：代理教師甄選報名費收入500元。
- 二、財產處分收入：財產報廢殘值出售收入12,787元。
- 三、其他財產收入：共收22,102元，包括開放場地收入1,870元、合作社使用費20,232元。
- 四、公庫撥款收入：增加6,032元，主要係因：
  - (1) 105(1)學期課後照顧不足15人開班(剩餘2成)經費6,032元。
- 五、政府其他撥入收入：增加694,030元，主要係因：
  - (1)台北航空站補助噪音防制設施電費維護費582,160元(105年底掛暫收轉正)。
  - (2)教育部補助本土語教學支援人員及專案增置員額經費9,592元(105年底掛暫收轉正)。
  - (3)教育部補助外聘代理教師及鐘點費經費34,938元(105年底掛暫收轉正)。
  - (4)教育部補助106年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費19,500元。
  - (5)教育部補助106年1-6月國小特教師調整授課節數鐘點費47,840元。
- 六、學雜費收入：幼兒園學雜費收入1,114,547元。
- 七、受贈收入：各界捐款收入等5,400元。
- 八、雜項收入：共收12,945元，包括105(1)學期幼兒園課後留園及國小課後照顧班賸餘款轉入其他準備金1,620元、105年度工程效率獎金結餘款繳入市庫10,825元、井維寬燈具損壞賠償500元。
- 九、建築及設備計畫：增加476,472元，主要係因：
  - 增加共計494,970元--
    - (1)合作社遷移及學生活動空間改善工程494,970元(統籌款)。
  - 減少共計18,228元--
    - 新購冷氣機結餘1,398元、冰箱結餘222元、單槍投影機結餘16,608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106年5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      | 4,348,831,812 | 100.00 | 負 債      | 2    | 4,338,782,222 | 99.77 |
| 流動資產      | 11     | 20,305,943    | 0.47   | 流動負債     | 21   | 10,935,540    | 0.25  |
| 現金        | 111    | 19,619,943    | 0.45   | 應付款項     | 212  | 10,935,540    | 0.25  |
| 銀行存款      | 1112   | 19,539,943    | 0.45   | 應付代收款    | 2123 | 10,935,540    | 0.25  |
| 銀行存款-市庫存款 | 1112-1 | 7,251,110     | 0.17   | 應付費用     | 2125 | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-保管款  | 1112-2 | 9,556,820     | 0.22   | 其他負債     | 22   | 4,327,846,682 | 99.52 |
| 銀行存款-代繳費款 | 1112-6 | 2,520,941     | 0.06   | 什項負債     | 221  | 4,327,846,682 | 99.52 |
| 專戶        |        |               |        | 存入保證金    | 2211 | 1,373,585     | 0.03  |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 1112-8 | 211,072       | 0.00   | 應付退休及離職金 | 2213 | 2,634,682     | 0.06  |
| 戶         |        |               |        | 應付代管資產   | 2214 | 4,323,627,343 | 99.42 |
| 零用及週轉金    | 1113   | 80,000        | 0.00   | 暫收及待結轉帳項 | 2215 | 211,072       | 0.00  |
| 應收款項      | 113    | 0             | 0.00   | 基金餘額     | 3    | 10,049,590    | 0.23  |
| 其他應收款     | 113Y   | 0             | 0.00   | 基金餘額     | 31   | 10,049,590    | 0.23  |
| 預付款項      | 115    | 686,000       | 0.02   | 基金餘額     | 311  | 10,049,590    | 0.23  |
| 預付費用      | 1154   | 686,000       | 0.02   | 累積餘額     | 3111 | 10,126,877    | 0.23  |
|           |        |               |        | 本期短絀     | 3113 | -77,287       | 0.00  |

註：

## 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106年5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 |               |   |
| 投資、長期應收款項、貸<br>墊款及準備金 | 12     | 4,667,162     | 0.11  | 合計：     |    | 4,348,831,812 |   |
| 準備金                   | 124    | 4,667,162     | 0.11  |         |    |               |   |
| 退休及離職準備金              | 1241   | 2,634,682     | 0.06  |         |    |               |   |
| 其他準備金                 | 124Y   | 2,032,480     | 0.05  |         |    |               |   |
| 其他準備金-其他              | 124Y-2 | 2,032,480     | 0.05  |         |    |               |   |
| 其他資產                  | 13     | 4,323,858,707 | 99.43 |         |    |               |   |
| 什項資產                  | 131    | 4,323,858,707 | 99.43 |         |    |               |   |
| 暫付及待結轉帳項              | 1315   | 231,364       | 0.01  |         |    |               |   |
| 代管資產                  | 1316   | 4,323,627,343 | 99.42 |         |    |               |   |
| 代管資產-土地改良<br>物        | 1316-0 | 3,222,760     | 0.07  |         |    |               |   |
| 代管資產-土地               | 1316-1 | 4,054,955,775 | 93.24 |         |    |               |   |
| 代管資產-房屋及建<br>築設備      | 1316-2 | 265,448,808   | 6.10  |         |    |               |   |
| 合計：                   |        | 4,348,831,812 |       |         |    |               |   |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 5 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>累計數 | 數 量   |       |       | 金 額        |            |         |
|-------------|----|-----------------|-------|-------|-------|------------|------------|---------|
| 名 稱         | 單位 |                 | 實 際 數 | 預 算 數 | 占預算數% | 實 際 數      | 預 算 數      | 增減(—) % |
| 國民教育計畫      |    | 本月數             |       |       |       | 6,156,759  | 6,630,150  | -7.14   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 48,300,576 | 49,897,434 | -3.20   |
| 學前教育計畫      |    | 本月數             |       |       |       | 1,486,466  | 1,548,200  | -3.99   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 10,548,438 | 10,875,140 | -3.00   |
| 合 計         |    | 本月數             |       |       |       | 7,643,225  | 8,178,350  | -6.54   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 58,849,014 | 60,772,574 | -3.17   |

## 固定項目增減情形表

中華民國 106 年 5 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 期 初 餘 額    | 截 至 本 月 增 加 | 截 至 本 月 減 少 | 期 末 餘 額    | 說 明                                                                                           | 說 明<br>(接受贈與或其它) |
|------------|------------|-------------|-------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 資 產        | 57,015,222 | 1,239,151   | 1,063,094   | 57,191,279 |                                                                                               | 684,579          |
| 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      | 28,831,786 | 649,462     | 831,570     | 28,649,678 | 財產報廢831,570元。應付代收款購喇叭1對.單槍投影機1部.顯示器1臺計61,622元.教育局撥入網路交換器15臺.資料儲存收集器NAS1臺計341,448元，總計403,070元。 | 403,070          |
| 交通及運輸設備    | 4,179,568  | 30,000      | 17,000      | 4,192,568  | 財產報廢17,000元。應付代收款購手提式無線擴音箱1台30,000元。                                                          | 30,000           |
| 什項設備       | 17,817,671 | 559,689     | 214,524     | 18,162,836 | 財產報廢214,524元。應付代收款購銅鈸1個.小鼓1組.小號1支.冷氣機3架計251,509元。                                             | 251,509          |

## 固定項目增減情形表

中華民國 106 年 5 月份

單位:新臺幣元

| 項 目     | 期 初 餘 額 | 截 至 本 月 增 加 | 截 至 本 月 減 少 | 期 末 餘 額 | 說 明                                           | 說 明<br>(接受贈與或其它) |
|---------|---------|-------------|-------------|---------|-----------------------------------------------|------------------|
| 購建中固定資產 | 681,613 |             |             | 681,613 | 102年度活動中心工程管理費、先期規劃委託設計服務費不入財產系統，俟工程全部完工始轉財產。 |                  |
| 電腦軟體    | 658,084 |             |             | 658,084 | 電腦軟體不入財產系統，另依規定辦理。                            |                  |
| 權利      |         |             |             |         |                                               |                  |
|         |         |             |             |         |                                               |                  |
|         |         |             |             |         |                                               |                  |

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 106 年 5 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本 年 度 可 用 預 算 數   |                   |                 |     |           | 累 計<br>預 算<br>分配數 | 執 行 情 形   |           |         |    |         |    | 差異或落<br>後 原 因                         | 改進<br>措施 |
|---------|-------------------|-------------------|-----------------|-----|-----------|-------------------|-----------|-----------|---------|----|---------|----|---------------------------------------|----------|
|         | 以 前<br>年 度<br>保留數 | 本年度<br>法 定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合 計       |                   | 實 際 執 行 數 |           |         |    | 比較增減(一) |    |                                       |          |
|         |                   |                   |                 |     |           |                   | 實支數       | 應付<br>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 |                   |           |           |         |    |         |    |                                       |          |
| 房屋及建築   |                   | 1,000,000         |                 |     | 1,000,000 |                   |           |           |         |    |         |    |                                       |          |
| 購建中固定資產 |                   |                   |                 |     |           |                   |           |           |         |    |         |    |                                       |          |
| 機械及設備   |                   | 945,000           |                 |     | 945,000   | 263,000           | 246,392   |           | 246,392 | 94 | -16,608 | -6 |                                       |          |
| 機械及設備   |                   | 945,000           |                 |     | 945,000   | 263,000           | 246,392   |           | 246,392 | 94 | -16,608 | -6 | 汰舊換新單槍投影機結<br>餘16,608元。               |          |
| 購建中固定資產 |                   |                   |                 |     |           |                   |           |           |         |    |         |    |                                       |          |
| 交通及運輸設備 |                   |                   |                 |     |           |                   |           |           |         |    |         |    |                                       |          |
| 交通及運輸設備 |                   |                   |                 |     |           |                   |           |           |         |    |         |    |                                       |          |
| 購建中固定資產 |                   |                   |                 |     |           |                   |           |           |         |    |         |    |                                       |          |
| 什項設備    |                   | 309,800           |                 |     | 309,800   | 309,800           | 308,180   |           | 308,180 | 99 | -1,620  | -1 |                                       |          |
| 什項設備    |                   | 309,800           |                 |     | 309,800   | 309,800           | 308,180   |           | 308,180 | 99 | -1,620  | -1 | 新購冷氣機結餘1,398元. 冰箱<br>結餘222元，共計1,620元。 |          |
| 購建中固定資產 |                   |                   |                 |     |           |                   |           |           |         |    |         |    |                                       |          |
| 總 計     |                   | 2,254,800         |                 |     | 2,254,800 | 572,800           | 554,572   |           | 554,572 | 97 | -18,228 | -3 |                                       |          |

※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

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 5 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱                      | 本 年 度 可 用 預 算 數 |             |              | 累計預算<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形           |              |            |              |         |      | 差異或落<br>後 原 因                     | 改進<br>措施 |
|---------------------------|-----------------|-------------|--------------|--------------------|-------------------|--------------|------------|--------------|---------|------|-----------------------------------|----------|
|                           | 合 計<br>(1)      | 以前年度<br>保留數 | 本年度法定<br>預算數 |                    | 實 際 執 行 數         |              |            |              | 比較增減(一) |      |                                   |          |
|                           |                 |             |              |                    | 合計<br>(3)=(4)+(5) | 占累計預算<br>分配額 | 實支數<br>(4) | 應付未付數<br>(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<br>暨所屬教育機構專用) | 3,805,358       |             | 3,805,358    |                    | 494,970           |              | 494,970    |              | 494,970 |      |                                   |          |
| 581 遞延修繕房屋建築費             |                 |             |              |                    | 494,970           |              | 494,970    |              | 494,970 |      | 流鑄款-合作社遷移及學生活動空間改善<br>工程494,970元。 |          |
| 582 其他遞延支出                | 3,805,358       |             | 3,805,358    |                    |                   |              |            |              |         |      |                                   |          |
| 總 計                       | 3,841,358       |             | 3,841,358    |                    | 494,970           | 0.00         | 494,970    |              | 494,970 | 0.00 |                                   |          |

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 5 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              |
|-----------|-----------|------------|---------------------|
| 7,251,110 | 9,283,590 | -2,032,480 | 其他準備金-其他2,032,480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106年5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                        |
|-----------|-----------|-----------|-------------------------------|
| 9,556,820 | 9,386,820 | 170,000   | 在途存款-106.5.31未兌現支票\$170,000元正 |

製表:

組長陳素珍

主辦會計人員:

會計室主任 陳榆茜

機關長官:

臺北市內湖區  
新湖國民小學  
校長 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106年5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 |
|-----------|---------|----------|--------|
| 211,072   | 211,072 | 0        |        |

製表:

組長陳素珍

主辦會計人員:

會計室主任陳榆茜

機關長官:

臺北市內湖區新湖國民小學校長林芳如