

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 107 年 1 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 107 年 1 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 6-7 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 107 年 1 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	33,243,732	33,229,365	14,367	0.04	33,243,732	33,229,365	14,367	0.04
勞務收入	43	5,000	1,500		1,500		1,500		1,500	
服務收入	431	5,000	1,500		1,500		1,500		1,500	
財產收入	45	50,509	25,775	15,000	10,775	71.83	25,775	15,000	10,775	71.83
財產處分收入	451	15,000	20,440	15,000	5,440	36.27	20,440	15,000	5,440	36.27
其他財產收入	45Y	35,509	5,335		5,335		5,335		5,335	
政府撥入收入	46	140,232,273	33,215,665	33,214,365	1,300	0.00	33,215,665	33,214,365	1,300	0.00
公庫撥款收入	462	139,066,468	33,214,365	33,214,365			33,214,365	33,214,365		
政府其他撥入收入	46Y	1,165,805	1,300		1,300		1,300		1,300	
教學收入	4S	3,738,250								
學雜費收入	4S1	3,738,250								
其他收入	4Y	100,000	792		792		792		792	
雜項收入	4YY	100,000	792		792		792		792	
基金用途	5	147,214,699	28,073,485	33,229,365	-5,155,880	-15.52	28,073,485	33,229,365	-5,155,880	-15.52
國民教育計畫	53	101,953,491	20,252,570	23,818,568	-3,565,998	-14.97	20,252,570	23,818,568	-3,565,998	-14.97
學前教育計畫	54	21,978,261	4,568,827	4,788,099	-219,272	-4.58	4,568,827	4,788,099	-219,272	-4.58
一般行政管理計畫	5L	17,523,767	3,252,088	4,622,698	-1,370,610	-29.65	3,252,088	4,622,698	-1,370,610	-29.65
建築及設備計畫	5M	5,759,180								
購置固定資產		5,723,180								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,088,667	5,170,247		5,170,247		5,170,247		5,170,247	
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										
期末基金餘額	72	4,206,229					14,478,867	7,294,896	7,183,971	98.48

※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 1 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：財產處分收入較預期增加。
- 三、其他財產收入：開放場地收入較預期增加。
- 四、政府其他撥入收入：增加1,300元，主要係因：
 - (1) 教育部補助國小特教教師調整授課節數鐘點費1,300元。
- 五、雜項收入：收回幼兒園短代教師代課費792元溢支繳庫。
- 六、一般行政管理計畫：人事費及業務費用核實支付。

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1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	4,345,866,606	100.00	負 債	2	4,331,387,739	99.67
流動資產	11	18,592,991	0.43	流動負債	21	4,680,113	0.11
現金	111	17,498,261	0.40	應付款項	212	4,680,113	0.11
銀行存款	1112	17,418,261	0.40	應付代收款	2123	4,680,113	0.11
銀行存款-市庫存款	1112-1	11,515,341	0.26	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,904,470	0.11	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	787,356	0.02	其他負債	22	4,326,707,626	99.56
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	211,094	0.00	什項負債	221	4,326,707,626	99.56
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	存入保證金	2211	1,300,650	0.03
預付款項	115	1,094,730	0.03	應付退休及離職金	2213	1,568,539	0.04
預付費用	1154	1,094,730	0.03	應付代管資產	2214	4,323,627,343	99.49
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,357,335	0.08	暫收及待結轉帳項	2215	211,094	0.00
準備金	124	3,357,335	0.08	基金餘額	3	14,478,867	0.33
				基金餘額	31	14,478,867	0.33
				基金餘額	311	14,478,867	0.33
				累積餘額	3111	9,308,620	0.21

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1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	1,568,539	0.04	本期賸餘	3112	5,170,247	0.12
其他準備金	124Y	1,788,796	0.04	合計：		4,345,866,606	
其他準備金-其他	124Y-2	1,788,796	0.04				
其他資產	13	4,323,916,280	99.49				
什項資產	131	4,323,916,280	99.49				
暫付及待結轉帳項	1315	288,937	0.01				
代管資產	1316	4,323,627,343	99.49				
代管資產-土地改良物	1316-0	3,222,760	0.07				
代管資產-土地	1316-1	4,054,955,775	93.31				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	265,448,808	6.11				
合計：		4,345,866,606					

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 1 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				20,252,570	23,818,568	-3,565,998	-14.97
		累計數				20,252,570	23,818,568	-3,565,998	-14.97
學前教育計畫		本月數				4,568,827	4,788,099	-219,272	-4.58
		累計數				4,568,827	4,788,099	-219,272	-4.58
合 計		本月數				24,821,397	28,606,667	-3,785,270	-13.23
		累計數				24,821,397	28,606,667	-3,785,270	-13.23

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 1 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		115,000			55,662,179	115,000	
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	24,859,829		83,000			24,942,829	83,000	應付代收款購置數位攝影機1臺35000元.臺北市 政府體育局撥入製冰 機1臺48000元。
交通及運輸設備	3,780,768					3,780,768		
雜項設備	19,707,050		32,000			19,739,050	32,000	應付代收款購置小 號1支32,000元。 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。
購建中固定資產	1,658,948					1,658,948		電腦軟體不入財產系 統，另依規定辦理。
軟體	694,084					694,084		

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 1 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				
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—臺北市內湖區新潮國民小學

40501599-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 1 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									
房屋及建築		1,000,000			1,000,000									
購建中固定資產														
機械及設備		909,400			909,400									
機械及設備		909,400			909,400									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		50,000			50,000									
交通及運輸設備		50,000			50,000									
購建中固定資產														
雜項設備		260,800			260,800									
雜項設備		260,800			260,800									
購建中固定資產														
總 計		2,220,200			2,220,200									

※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 107 年 1 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									
521 購置電腦軟體	36,000		36,000									
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									
581 遞延修繕房屋建築費												
582 其他遞延支出	3,502,980		3,502,980									
總 計	3,538,980		3,538,980			0.00				0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 1 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
11,515,341	13,304,137	-1,788,796	其他準備金-其他1,788,796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107年1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
4,904,470	4,904,470	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

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1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
211,094	211,094	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
林芳如