

4-0501621

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨聲國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 11 月份

主辦會計人員 曹靜怡



機關長官

楊淑惠



臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨聲國民小學  
目 錄  
中華民國 106 年 11 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 6~8 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 9~10 頁
六、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－臺北市士林區雨聲國民小學

40501621-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 11 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	72,480,382	4,352,059	3,377,176	974,883	28.87	71,910,019	70,757,581	1,152,438	1.63
勞務收入	43	5,000					4,000	5,000	-1,000	-20.00
服務收入	431	5,000					4,000	5,000	-1,000	-20.00
財產收入	45	24,210	4,586		4,586		45,835	24,210	21,625	89.32
財產處分收入	451	8,510	4,586		4,586		37,635	8,510	29,125	342.24
其他財產收入	45Y	15,700					8,200	15,700	-7,500	-47.77
政府撥入收入	46	70,488,762	3,381,241	3,377,176	4,065	0.12	68,655,790	68,765,961	-110,171	-0.16
公庫撥款收入	462	69,959,568	3,377,176	3,377,176			68,268,018	68,236,767	31,251	0.05
政府其他撥入收入	46Y	529,194	4,065		4,065		387,772	529,194	-141,422	-26.72
教學收入	4S	1,535,810	886,350		886,350		2,146,077	1,535,810	610,267	39.74
學雜費收入	4S1	1,535,810	886,350		886,350		2,146,077	1,535,810	610,267	39.74
其他收入	4Y	426,600	79,882		79,882		1,058,317	426,600	631,717	148.08
受贈收入	4YO		80,000		80,000		80,000		80,000	
雜項收入	4YY	426,600	-118		-118		978,317	426,600	551,717	129.33
基金用途	5	75,625,809	3,126,212	3,377,176	-250,964	-7.43	73,868,771	73,903,008	-34,237	-0.05
國民教育計畫	53	46,154,961	1,207,976	1,728,241	-520,265	-30.10	46,826,252	45,100,363	1,725,889	3.83
學前教育計畫	54	12,626,641	857,796	865,059	-7,263	-0.84	11,443,057	12,397,057	-954,000	-7.70
一般行政管理計畫	5L	11,437,053	838,772	783,876	54,896	7.00	10,356,062	10,998,434	-642,372	-5.84
建築及設備計畫	5M	5,407,154	221,668		221,668		5,243,400	5,407,154	-163,754	-3.03
購置固定資產		5,371,154	221,668		221,668		5,243,400	5,371,154	-127,754	-2.38
其他		36,000						36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-3,145,427	1,225,847		1,225,847		-1,958,752	-3,145,427	1,186,675	-37.73
期初基金餘額	71	5,002,829					6,870,158	5,002,829	1,867,329	37.33
解繳市庫										
期末基金餘額	72	1,857,402					4,911,406	1,857,402	3,054,004	164.42

※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 106 年 11 月份

- 一、服務收入因：教師甄試報名費收入較預期短收所致。
- 二、財產處分收入因：財產處分收入較預期超收所致。
- 三、其他財產收入因：場地開放收入較預期短收所致。
- 四、公庫撥款收入因：
  - (一)105(1)1/1-1/11讀報教育計畫補助經費4,851元。
  - (二)106年補助公立學校辦理敬師月活動(局款非統籌)26,400元。合計31,251元。
- 五、政府其他撥入收入因：
  - (一)部補助款撥入
    - 1.105年8-12月充實行政人力經費19,470元(流用至106年)。
    - 2.106年1-7月充實行政人力補助(RA5306)307,987元(核撥308,193元-移回206元)。
    - 3.106年1-6月特教教師調整教師授課節數鐘點費補助(RA5310)23,920元。
    - 4.105(2)學生無力繳交代收代辦費補助(RA6306)5,871元。
    - 5.106學年度公私立幼兒園輔導計畫(RA6427)26,459元。
    - 6.RA6316-106學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費4,065元。合計387,772元。
  - (二)充實行政人力補助已分配尚未撥入。
- 六、學雜費收入因：幼兒園雜費收入較預期超收所致。
- 七、受贈收入：羅啟德捐助羅子厚、李淑媛夫婦獎助學金捐款。
- 八、雜項收入因：收取數位補卡費、簡訊費等收入較預期超收所致。
- 九、建築及設備計畫因：
  - (一)購置數位相機餘款200元、冷氣機餘款16,476元、電腦周邊餘款11,200元及移列設備零件10,485元。
  - (二)電腦軟體10,260元移列經常門及25,000元預計12月付款。
  - (三)購置冰箱4臺67,888元及冷氣機1臺37,177元已執行，並補辦預算112,888元，冷氣機餘款7,823元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區雨聲國民小學

## 平衡表

中華民國106年11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	604,745,476	100.00	負債	2	599,834,070	99.19
流動資產	11	7,643,727	1.26	流動負債	21	3,790,142	0.63
現金	111	7,392,121	1.22	應付款項	212	3,790,142	0.63
銀行存款	1112	7,312,121	1.21	應付代收款	2123	3,790,142	0.63
銀行存款-市庫存款	1112-1	3,057,545	0.51	其他負債	22	596,043,928	98.56
銀行存款-保管款	1112-2	3,609,375	0.60	什項負債	221	596,043,928	98.56
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	645,201	0.11	存入保證金	2211	543,960	0.09
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	應付退休及離職金	2213	2,466,287	0.41
應收款項	113	10,000	0.00	應付代管資產	2214	593,033,681	98.06
其他應收款	113Y	10,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	241,606	0.04	基金餘額	3	4,911,406	0.81
預付費用	1154	241,606	0.04	基金餘額	31	4,911,406	0.81
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,988,542	0.66	基金餘額	311	4,911,406	0.81
準備金	124	3,988,542	0.66	累積餘額	3111	6,870,158	1.14
				本期短絀	3113	-1,958,752	-0.32
				合計：		604,745,476	

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 — 臺北市士林區雨聲國民小學

## 平衡表

中華民國106年11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	2,466,287	0.41				
其他準備金	124Y	1,522,255	0.25				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	83,500	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	1,438,755	0.24				
其他資產	13	593,113,207	98.08				
什項資產	131	593,113,207	98.08				
暫付及待結轉帳項	1315	79,526	0.01				
代管資產	1316	593,033,681	98.06				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,203,872	0.20				
代管資產-土地	1316-1	0	0.00				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	14,067,409	2.33				
代管資產-其他政府	1316-3	577,762,400	95.54				
合計：		604,745,476					

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—臺北市士林區雨聲國民小學

40501621-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 11 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 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				1,207,976	1,728,241	-30.10
		累計數				46,826,252	45,100,363	3.83
學前教育計畫		本月數				857,796	865,059	-0.84
		累計數				11,443,057	12,397,057	-7.70
合計		本月數				2,065,772	2,593,300	-20.34
		累計數				58,269,309	57,497,420	1.34

**固定項目增減情形表**

中華民國 106 年 11 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 (接受贈與或其它)
資 產	16,262,050	1,480,050	246,497	17,495,603		813,386
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,993,547			1,993,547		
房屋及建築						

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 11 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 (接受贈與或其它)
機械及設備	7,014,248	1,203,226	86,997	8,130,477	係因：1. 應付代收款購置電腦5臺110,000元。2. 投影機1臺89,200元。3. 局撥入資料儲存收集器1臺74,720元、網路交換器1臺10,900元。4. 受贈心臟電擊器1臺71,250元。5. 空氣清新機1臺107,500元。6. 106.10.12北市教資字第10640242100函撥105年度學生出入校園管理系統讀卡機1臺10,861元。7. 106年推動資訊融入教學工作坊補助經費購置筆記型電腦1臺37,900元、平板電腦128G1臺13,900元、平板電腦32G9臺99,000元、超短焦單槍投影機1部38,000元、電子白板1臺45,000元、無線基地台3TB1臺12,400元、行動充電收納車1個52,500元。合計773,131元。	773,131

**固定項目增減情形表**

中華民國 106 年 11 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 (接受贈與或其它)
交通及運輸設備	998,748		20,000	978,748		
什項設備	6,199,507	276,824	139,500	6,336,831	係因：1. 應付代收款購置沙坑帆布1片15,280元、冰箱1臺24,975元，共計40,255元。	40,255
購建中固定資產						
電腦軟體	56,000			56,000	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。(97年購會聲會影軟體20,000元、101年購多媒體電子書製作軟體36,000元)	
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學

40501621-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 11 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						結餘款	累計工程進度		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)			契約 責任數	預估 %			實際 %
							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																		
房屋及建築																		
購建中固定資產																		
機械及設備		451,980			451,980	451,980	430,095	430,095	95	-21,885	-5							
機械及設備		451,980			451,980	451,980	430,095	430,095	95	-21,885	-5		0	0		購置數位相機 款200元、 電腦周邊 款11,200元 及移列設備 零件10,485元 ，共 計21,885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																		

※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—臺北市士林區雨聲國民小學

40501621-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 11 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						結餘款	累計工程進度		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)			契約 責任數	預估 %			實際 %
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%						
什項設備		147,980	112,888		260,868	260,868	236,569		236,569	91	-24,299	-9						
什項設備		147,980	112,888		260,868	260,868	236,569		236,569	91	-24,299	-9		0	0	購置冷氣機 款16,476元 及補辦預算 購置冷氣機 款7,823元 ，共 計24,299元 。		
購建中固定資產																		
總計		599,960	112,888		712,848	712,848	666,664		666,664	94	-46,184	-6						

※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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 11 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						結餘款	累計工程進度		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(-)		契約 責任數		預估 %	實際 %		
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算 分配額	實支數 (4)	應付未付款 (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					
522 購置權利															
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	4,771,194		4,771,194	4,771,194	4,576,736	95.92	4,576,736		-194,458	-4.08					
581 遞延修繕房屋建築費	4,771,194		4,771,194	4,771,194	4,576,736	96	4,576,736		-194,458	-4					
582 其他遞延支出															
總計	4,807,194		4,807,194	4,807,194	4,576,736	95.21	4,576,736		-230,458	-4.79					

電腦軟體10,260元  
移列經常門，25,000元  
預計12月付款，結  
餘740元。