

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

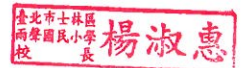
中華民國 107 年 2 月份

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 次

中華民國 107 年 2 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、購置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 107 年 2 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	73,232,855	5,324,613	5,304,000	20,613	0.39	21,558,656	21,529,716	28,940	0.13
勞務收入	43	6,000	500		500		500		500	
服務收入	431	6,000	500		500		500		500	
財產收入	45	29,300								
財產處分收入	451	15,000								
其他財產收入	45Y	14,300								
政府撥入收入	46	70,091,345	5,324,000	5,304,000	20,000	0.38	21,556,580	21,529,716	26,864	0.12
公庫撥款收入	462	70,091,345	5,304,000	5,304,000			21,529,716	21,529,716		
政府其他撥入收入	46Y		20,000		20,000		26,864		26,864	
教學收入	4S	2,679,610								
學雜費收入	4S1	2,679,610								
其他收入	4Y	426,600	113		113		1,576		1,576	
雜項收入	4YY	426,600	113		113		1,576		1,576	
基金用途	5	74,527,553	5,566,682	5,304,000	262,682	4.95	19,201,628	21,529,716	-2,328,088	-10.81
國民教育計畫	53	47,876,759	3,874,829	3,714,403	160,426	4.32	13,229,549	14,719,930	-1,490,381	-10.12
學前教育計畫	54	13,334,297	778,894	801,947	-23,053	-2.87	3,094,415	3,490,786	-396,371	-11.35
一般行政管理計畫	5L	12,064,257	912,959	787,650	125,309	15.91	2,877,664	3,319,000	-441,336	-13.30
建築及設備計畫	5M	1,252,240								
購置固定資產		1,216,240								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,294,698	-242,069		-242,069		2,357,028		2,357,028	
期初基金餘額	71	3,724,731					6,563,441	3,724,731	2,838,710	76.21
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	2,430,033					8,920,469	3,724,731	5,195,738	139.49

※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—臺北市士林區雨聲國民小學

40501621-2

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 2 月份

註：本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過10%者，其增減原因：

一、服務收入：係因教師甄選報名費較預期超收所致。

二、政府其他撥入收入：係因1.(RA6315) 教育部補助106年8-12月充實行政人力經費(留用107年)4,405元。2.(RA6427) 教育部補助106學年度公立幼兒園輔導計畫106年經費(留用107年)2,459元。3.RA6730 106學年度健康促進行動研究20,000元。

三、雜項收入：係因數位學生證補卡費、簡訊費等收入較預期超收所致。

四、國民教育計畫：係因人事費提前分配所致。

五、學前教育計畫：係因人事費提前分配所致。

六、一般行政管理計畫：係因人事費提前分配所致。

## 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107年2月28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	600,296,168	100.00	負債	2	591,375,699	98.51
流動資產	11	10,907,947	1.82	流動負債	21	3,228,175	0.54
現金	111	10,042,028	1.67	應付款項	212	3,228,175	0.54
銀行存款	1112	9,962,028	1.66	應付代收款	2123	3,228,175	0.54
銀行存款-市庫存款	1112-1	6,531,995	1.09	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,771,665	0.46	其他負債	22	588,147,524	97.98
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	658,368	0.11	什項負債	221	588,147,524	97.98
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	存入保證金	2211	292,290	0.05
應收款項	113	10,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,576,753	0.43
其他應收款	113Y	10,000	0.00	應付代管資產	2214	585,278,481	97.50
預付款項	115	855,919	0.14	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	855,919	0.14	基金餘額	3	8,920,469	1.49
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,019,308	0.67	基金餘額	31	8,920,469	1.49
準備金	124	4,019,308	0.67	基金餘額	311	8,920,469	1.49
				累積餘額	3111	6,563,441	1.09
				本期賸餘	3112	2,357,028	0.39

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)及或有資產計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107年2月28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	2,576,753	0.43	合計：		600,296,168	
其他準備金	124Y	1,442,555	0.24				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	83,500	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	1,359,055	0.23				
其他資產	13	585,368,913	97.51				
什項資產	131	585,368,913	97.51				
暫付及待結轉帳項	1315	90,432	0.02				
代管資產	1316	585,278,481	97.50				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,203,872	0.20				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	14,067,409	2.34				
代管資產-其他政府	1316-3	570,007,200	94.95				
合計：		600,296,168					

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)及或有資產計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 107 年 2 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				3,874,829	3,714,403	160,426	4.32
		累計數				13,229,549	14,719,930	-1,490,381	-10.12
學前教育計畫		本月數				778,894	801,947	-23,053	-2.87
		累計數				3,094,415	3,490,786	-396,371	-11.35
合 計		本月數				4,653,723	4,516,350	137,373	3.04
		累計數				16,323,964	18,210,716	-1,886,752	-10.36

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學

40501621-6

**固定項目明細表**

中華民國 107 年 2 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				
<b>資產</b>	17,520,603					17,520,603		
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								
機械及設備	8,130,477					8,130,477		
交通及運輸設備	978,748					978,748		
雜項設備	6,336,831					6,336,831		
購建中固定資產								
軟體	81,000					81,000		係因電腦軟體不入財產 管理系統，另依規定管 理。
權利								
遞耗資產								
其他								
<b>負債</b>								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學

40501621-7

**固定項目明細表**

中華民國 107 年 2 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				
長期債務								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學

40501621-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 2 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														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		472,920			472,920									
機械及設備		472,920			472,920									
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														
雜項設備		145,000			145,000									
雜項設備		145,000			145,000									
購建中固定資產														
總計		617,920			617,920									

※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

40501621-9

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 2 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)	應付未付款 (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)	598,320		598,320								
581 遞延修繕房屋建築費	598,320		598,320								
582 其他遞延支出											
總計	634,320		634,320			0.00				0.00	