

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 3 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 3 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 8~9 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 10 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 11 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 3 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	5,943,565	5,943,000	565	0.01	27,502,221	27,472,716	29,505	0.11
勞務收入	43	6,000					500		500	
服務收入	431	6,000					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	5,943,000	5,943,000			27,499,580	27,472,716	26,864	0.10
公庫撥款收入	462	70,091,345	5,943,000	5,943,000			27,472,716	27,472,716		
政府其他撥入收入	46Y						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	565		565		2,141		2,141	
雜項收入	4YY	426,600	565		565		2,141		2,141	
基金用途	5	74,527,553	5,961,415	5,943,000	18,415	0.31	25,163,043	27,472,716	-2,309,673	-8.41
國民教育計畫	53	47,876,759	3,882,883	4,079,470	-196,587	-4.82	17,112,432	18,799,400	-1,686,968	-8.97
學前教育計畫	54	13,334,297	934,318	756,160	178,158	23.56	4,028,733	4,246,946	-218,213	-5.14
一般行政管理計畫	5L	12,064,257	832,834	714,450	118,384	16.57	3,710,498	4,033,450	-322,952	-8.01
建築及設備計畫	5M	1,252,240	311,380	392,920	-81,540	-20.75	311,380	392,920	-81,540	-20.75
購置固定資產		1,216,240	311,380	392,920	-81,540	-20.75	311,380	392,920	-81,540	-20.75
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-1,294,698	-17,850		-17,850		2,339,178		2,339,178	
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					8,902,619	3,724,731	5,177,888	139.01

※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 3 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。合計26,864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、建築及設備計畫：係因

(一)購置固定資產：主要係辦理學校電腦周邊設備採購，已分配未執行數74,000元，已向廠商訂購，但產品含整線、拉線、測試等作業，會影響全校網路作業，為避免校園行政運作，預計於7月份暑假期間執行。

## 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3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	601,592,192	100.00	負債	2	592,689,573	98.52
流動資產	11	12,252,247	2.04	流動負債	21	4,451,702	0.74
現金	111	11,216,369	1.86	應付款項	212	4,451,702	0.74
銀行存款	1112	11,136,369	1.85	應付代收款	2123	4,451,702	0.74
銀行存款-市庫存款	1112-1	6,459,791	1.07	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,995,293	0.66	其他負債	22	588,237,871	97.78
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	681,285	0.11	什項負債	221	588,237,871	97.78
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	存入保證金	2211	307,290	0.05
應收款項	113	10,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,652,100	0.44
其他應收款	113Y	10,000	0.00	應付代管資產	2214	585,278,481	97.29
預付款項	115	1,025,878	0.17	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	1,025,878	0.17	基金餘額	3	8,902,619	1.48
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,979,050	0.66	基金餘額	31	8,902,619	1.48
準備金	124	3,979,050	0.66	基金餘額	311	8,902,619	1.48
				累積餘額	3111	6,563,441	1.09
				本期賸餘	3112	2,339,178	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3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	2,652,100	0.44	合計：		601,592,192	
其他準備金	124Y	1,326,950	0.22				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	83,500	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	1,243,450	0.21				
其他資產	13	585,360,895	97.30				
什項資產	131	585,360,895	97.30				
暫付及待結轉帳項	1315	82,414	0.01				
代管資產	1316	585,278,481	97.29				
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	94.75				
合計：		601,592,192					

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 3 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	
國民教育計畫		本月數				3,882,883	4,079,470	-196,587	-4.82
		累計數				17,112,432	18,799,400	-1,686,968	-8.97
學前教育計畫		本月數				934,318	756,160	178,158	23.56
		累計數				4,028,733	4,246,946	-218,213	-5.14
合 計		本月數				4,817,201	4,835,630	-18,429	-0.38
		累計數				21,141,165	23,046,346	-1,905,181	-8.27

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 3 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		311,380	1,319,833		16,512,150		
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		172,245	1,085,682		7,217,040		
交通及運輸設備	978,748			12,345		966,403		
雜項設備	6,336,831		139,135	221,806		6,254,160		
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 3 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 3 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(-)			
							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	247,920	172,245		172,245	69	-75,675	-31	主要係辦理學校電腦周邊設備採購，已分配未執行數74,000元，已向廠商訂購，但產品含整線、拉線、測試等作業，會影響全校網路作業，為避免校園行政運作，預計於7月份暑假期間執行。	
機械及設備		472,920			472,920	247,920	172,245		172,245	69	-75,675	-31		
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	145,000	139,135		139,135	96	-5,865	-4		
雜項設備		145,000			145,000	145,000	139,135		139,135	96	-5,865	-4		
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

40501621-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 3 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(-)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
總計		617,920			617,920	392,920	311,380		311,380	79	-81,540	-21		

※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

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 3 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)	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		