

4-0501521

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區大理國民小學

會 計 月 報

(特別收入基金)

(中華民國 104 年 2 月份)

主辦會計人員 余淑芬

基金主持人 虞志長

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區大理國民小學
目 錄
中華民國 104 年 2 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 頁
二、平衡表.....	第 2-3 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 5 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 6 頁
六、購建無形資產執行情形明細表.....	第 7 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 8 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區大理國民小學

40501521-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 104 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目		本年度可用預算數				本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號	以前年度 保留數	本年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 先 行 辦 理 數	合計	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		135,003,018		135,003,018	14,208,008	14,113,283	94,725	0.67	48,782,278	48,519,383	262,895	0.54
勞務收入	43		8,000		8,000	500	2,000	-1,500	-75.00	500	2,000	-1,500	-75.00
服務收入	431		8,000		8,000	500	2,000	-1,500	-75.00	500	2,000	-1,500	-75.00
財產收入	45		773,896		773,896	1,200	28,000	-26,800	-95.71	243,120	208,000	35,120	16.88
財產處分收入	451		55,896		55,896		28,000	-28,000	-100.00	75,060	28,000	47,060	168.07
其他財產收入	45Y		718,000		718,000	1,200		1,200		168,060	180,000	-11,940	-6.63
政府撥入收入	46		132,434,736		132,434,736	14,110,495	14,083,283	27,212	0.19	48,441,024	48,309,383	131,641	0.27
公庫撥款收入	462		132,434,736		132,434,736	14,102,495	14,083,283	19,212	0.14	48,433,024	48,309,383	123,641	0.26
政府其他撥入收入	46Y					8,000		8,000		8,000		8,000	
教學收入	4S		1,273,550		1,273,550								
學雜費收入	4S1		1,273,550		1,273,550								
其他收入	4Y		512,836		512,836	95,813		95,813		97,634		97,634	
受贈收入	4YO		155,693		155,693								
雜項收入	4YY		357,143		357,143	95,813		95,813		97,634		97,634	
基金用途	5		143,609,846		143,609,846	14,063,186	14,113,283	-50,097	-0.35	47,058,991	48,519,383	-1,460,392	-3.01
國民教育計畫	53		114,268,689		114,268,689	10,784,592	9,232,840	1,551,752	16.81	40,812,057	40,452,990	359,067	0.89
學前教育計畫	54		12,094,560		12,094,560	1,326,391	1,806,123	-479,732	-26.56	2,460,304	3,256,103	-795,799	-24.44
一般行政管理計畫	5L		14,332,371		14,332,371	1,952,203	3,074,320	-1,122,117	-36.50	3,786,630	4,810,290	-1,023,660	-21.28
建築及設備計畫	5M		2,914,226		2,914,226								
購置固定資產			2,914,226		2,914,226								
本期賸餘(短絀)	6		-8,606,828		-8,606,828	144,822		144,822		1,723,287		1,723,287	
期初基金餘額	71		10,093,006		10,093,006					20,845,401	10,093,006	10,752,395	106.53
解繳市庫													
期末基金餘額	72		1,486,178		1,486,178					22,568,688	10,093,006	12,475,682	123.61

※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：1. 服務收入：係代理教師甄選報名費收入覈實繳庫。2. 財產處分收入：係財產報廢處分收入覈實繳庫。3. 公庫撥款收入：(1)103(上)課後照顧班不足15人補助經費15,544元、(2)課後照顧班服務經費補助88,885元、(3)1月特教助理員經費補助19,212元。
4. 政府其他撥入收入：103(1)原住民語教學支援人員交通費補助8,000元。5. 雜項收入：係收回博愛國小退還工程獎金及數位學生證補證費、簡訊費繳庫等。
6. 學前教育計畫：係人事費提前分配。7. 一般行政管理計畫：係人事費提前分配。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市萬華區大理國民小學

平衡表

中華民國104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	2,537,602,825	100.00	負債	2	2,515,034,137	99.11
流動資產	11	24,913,120	0.98	流動負債	21	2,699,438	0.11
現金	111	24,134,679	0.95	應付款項	212	2,699,438	0.11
銀行存款	1112	24,014,679	0.95	應付代收款	2123	2,699,438	0.11
銀行存款-市庫存款	1112-1	19,985,059	0.79	其他負債	22	2,512,334,699	99.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,856,762	0.11	什項負債	221	2,512,334,699	99.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	926,916	0.04	存入保證金	2211	1,330,182	0.05
銀行存款-教育儲蓄專戶	1112-8	245,942	0.01	應付退休及離職金	2213	645,502	0.03
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	應付代管資產	2214	2,510,359,015	98.93
預付款項	115	778,441	0.03	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	778,441	0.03	基金餘額	3	22,568,688	0.89
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,330,690	0.09	基金餘額	31	22,568,688	0.89
準備金	124	2,330,690	0.09	基金餘額	311	22,568,688	0.89
				累積餘額	3111	20,845,401	0.82
				本期賸餘	3112	1,723,287	0.07
				合計：		2,537,602,825	

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 — 臺北市萬華區大理國民小學

平衡表

中華民國104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	645,502	0.03				
其他準備金	124Y	1,685,188	0.07				
其他準備金-其他	124Y-2	1,685,188	0.07				
其他資產	13	2,510,359,015	98.93				
什項資產	131	2,510,359,015	98.93				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	2,510,359,015	98.93				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,254,597	0.05				
代管資產-土地	1316-1	2,492,110,418	98.21				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	16,994,000	0.67				
合計：		2,537,602,825					

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—臺北市萬華區大理國民小學

40501521-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 104 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			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				10,784,592	9,232,840	16.81
		累計數				40,812,057	40,452,990	0.89
學前教育計畫		本月數				1,326,391	1,806,123	-26.56
		累計數				2,460,304	3,256,103	-24.44
一般行政管理計畫		本月數				1,952,203	3,074,320	-36.50
		累計數				3,786,630	4,810,290	-21.28
合 計		本月數				14,063,186	14,113,283	-0.35
		累計數				47,058,991	48,519,383	-3.01

固定項目增減情形表

中華民國 104 年 2 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	24,198,197			24,198,197		
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,755,659			2,755,659		
房屋及建築	474,346			474,346		
機械及設備	13,719,472			13,719,472		
交通及運輸設備	1,088,517			1,088,517		
什項設備	5,831,727			5,831,727		
購建中固定資產						
電腦軟體	328,476			328,476		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區大理國民小學

40501521-6

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 104 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		1,042,711			1,042,711										
機械及設備		1,042,711			1,042,711										
購建中固定資產															
交通及運輸設備		445,000			445,000										
交通及運輸設備		445,000			445,000										
購建中固定資產															
什項設備		274,500			274,500										
什項設備		274,500			274,500										
購建中固定資產															
總計		1,762,211			1,762,211										

※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 104 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)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產												
521 購置電腦軟體												
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	1,152,015		1,152,015									
581 遞延修繕房屋建築費	1,152,015		1,152,015									
582 其他遞延支出												
總計	1,152,015		1,152,015			0.00				0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 104 年 2 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
19,985,059	21,670,247	-1,685,188	係應付代收款結餘等轉列其他準備金1,685,188元。