

4-0501623

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學

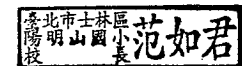
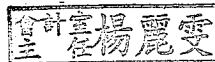
會計月報

特別收入基金

中華民國 104 年 9 月份

主辦會計人員 楊麗雯

機關長官 范如君



臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區陽明山國民小學

目 錄

中華民國 104 年 9 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 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 7-8 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—臺北市士林區陽明山國民小學

40501623-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 104 年 9 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 奉 准 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		60,589,952		60,589,952	10,635,150	10,596,807	38,343	0.36	59,798,185	58,198,906	1,599,279	2.75
勞務收入	43		10,000		10,000					6,000	10,000	-4,000	-40.00
服務收入	431		10,000		10,000					6,000	10,000	-4,000	-40.00
財產收入	45		40,780		40,780					29,660	29,390	270	0.92
財產處分收入	451		4,780		4,780						2,390	-2,390	-100.00
其他財產收入	45Y		36,000		36,000					29,660	27,000	2,660	9.85
政府撥入收入	46		59,230,743		59,230,743	10,634,824	10,542,807	92,017	0.87	59,279,633	57,349,091	1,930,542	3.37
公庫撥款收入	462		59,230,743		59,230,743	10,634,824	10,542,807	92,017	0.87	57,695,681	57,349,091	346,590	0.60
政府其他撥入收入	46Y									1,583,952		1,583,952	
教學收入	4S		696,850		696,850	186		186		228,461	348,425	-119,964	-34.43
學雜費收入	4S1		696,850		696,850	186		186		228,461	348,425	-119,964	-34.43
其他收入	4Y		611,579		611,579	140	54,000	-53,860	-99.74	254,431	462,000	-207,569	-44.93
受贈收入	4YO		595,726		595,726		50,000	-50,000	-100.00	102,036	450,000	-347,964	-77.33
雜項收入	4YY		15,853		15,853	140	4,000	-3,860	-96.50	152,395	12,000	140,395	1,169.96
基金用途	5		65,934,492	33,300	65,967,792	3,117,222	10,596,807	-7,479,585	-70.58	46,773,305	63,576,746	-16,803,441	-26.43
國民教育計畫	53		42,508,766		42,508,766	2,056,281	3,891,706	-1,835,425	-47.16	33,742,597	41,066,279	-7,323,682	-17.83
國民小學教育	532		42,508,766		42,508,766	2,056,281	3,891,706	-1,835,425	-47.16	33,742,597	41,066,279	-7,323,682	-17.83
學前教育計畫	54		6,960,516		6,960,516	353,316	1,348,682	-995,366	-73.80	4,819,559	6,818,034	-1,998,475	-29.31
學前教育	541		6,960,516		6,960,516	353,316	1,348,682	-995,366	-73.80	4,819,559	6,818,034	-1,998,475	-29.31
一般行政管理計畫	5L		10,766,120		10,766,120	668,282	1,007,129	-338,847	-33.64	8,129,708	9,960,043	-1,830,335	-18.38
行政管理及推展	5L1		10,766,120		10,766,120	668,282	1,007,129	-338,847	-33.64	8,129,708	9,960,043	-1,830,335	-18.38
建築及設備計畫	5M		5,699,090	33,300	5,732,390	39,343	4,349,290	-4,309,947	-99.10	81,441	5,732,390	-5,650,949	-98.58
營建及修建工程	5M2		4,280,215		4,280,215	39,343	4,280,215	-4,240,872	-99.08	48,141	4,280,215	-4,232,074	-98.88
其他設備	5M4		1,418,875	33,300	1,452,175		69,075	-69,075	-100.00	33,300	1,452,175	-1,418,875	-97.71
本期賸餘(短絀一)	6		-5,344,540	-33,300	-5,377,840	7,517,928		7,517,928		13,024,880	-5,377,840	18,402,720	-342.20
期初基金餘額	71		8,807,920		8,807,920					14,554,475	8,807,920	5,746,555	65.24
解繳市庫													
期末基金餘額	72		3,463,380	-33,300	3,430,080					27,579,355	3,430,080	24,149,275	704.04

*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：

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上或差異金額大於500萬元者之增減說明：

40501623-2

一	、	服務收入因：教師甄選報名費收入較預算數少。
二	、	財產處分收入因：本年度至今尚未有財產處分收入所致。
三	、	其他財產收入因：
		1 活動中心羽球場地收入23,760元。
		2 1-6月教職員工停車收入2,000元。
		3 士林農會租用場地收入2,000元
		4 士林區健康中心租借場地收入1,900元
		合計29,660元。
四	、	市庫撥款收入因：
		1 教育局補助103-1學期弱勢生課後照顧補助233137元*20%-局款非統籌46,627元。
		2 教育局補助103學年幼兒園親職教育經費19,518元。
		3 教育局補助104年度校際交流計畫經費61,800元。
		4 教育局補助104/1-6月學習共同體經費15,000元。
		5 教育局補助103-2學期助妳好孕專案幼稚園5歲免學費補助101,628元。
		6 教育局補助103-2精進教學教師學習社群經費(領域備課)10,000元。
		7 教育局補助防災任務學校充實設備經費90,000元。
		8 教育局補助103-2教師專業發展評鑑經費2,017元，合計346,590元。
五	、	政府其他撥入收入因：
		1 103學年度幼兒園親職教育經費13,012元
		2 103-1學期間語教學教師劉耀昇交通費補助3,000元
		3 103-2學期未滿5歲中低收入家庭幼童托教補助6,000元。
		4 103-2學期5歲幼兒免學費弱勢加額補助134,664元
		5 103年1-7月充實行政人力經費及年終獎金320,908元。
		6 103-2學期5歲幼兒免學費補助217,000元。
		7 103-2學期間語教學教師劉耀昇交通費補助3,000元
		8 1-7調整教師授課節數及導師經費889,303元。
		9 教育局補助103-2學期調整教師授課節數經費22,880元
		10 移回補助調整教師授課節數經費及導師費計畫結餘款1,925元。
		11 移回103-2年充實行政人力經費23,890元
		合計1,583,952元。
六	、	學雜費收入因：
		1 幼兒園103-2學期學雜費收入228,461元，學生收費人數較預期少。
七	、	受贈收入因：
		1 義賣農事青菜及山藥之收入30,036元，各界捐款72,000元(含學產救助32,000)，各界捐款較預期少。
		合計102,036元。
八	、	雜項收入因：
		1 學生數位學生證收入繳庫1,120元。
		2 提繳103-1學期應付代收款結餘款32,206元。
		3 收回助妳好孕補助5,543元
		4 提繳103-2學期應付代收款結餘113,526元
		合計152,395元。
九	、	國民教育因：人事費提前分配，及請購陸續核銷中
十	、	學前教育因：係人事費提前分配。
十一	、	行政管理及推展因：係人事費提前分配。
十二	、	營建及修建工程因：
		1 併決算藝術廊道整修工程工管費執行數5,414元、下操場木平臺整修工程工管費執行數8,530元。
		2 幼兒園工程、下操場木平臺及低年級教室門窗工程空污費共計2,835元
		3 幼兒園整修工程執行數18,843元、低年級教室門窗工程工管費12,519元。
		4 合計48,141元。
十三	、	其他設備因：
		1 補辦預算圖書室平板電腦充電車1台18,500元，幼兒園棉被櫃1座14,800元，合計33,300元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區陽明山國民小學

平衡表

中華民國104年9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	607,475,475	100.00	負債	2	579,896,120	95.46
流動資產	11	30,198,185	4.97	流動負債	21	2,347,491	0.39
現金	111	27,227,295	4.48	應付款項	212	2,347,491	0.39
銀行存款	1112	27,147,295	4.47	應付代收款	2123	2,347,491	0.39
銀行存款-市庫存款	1112-1	23,708,091	3.90	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,946,147	0.48	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	493,057	0.08	預收款項	213	0	0.00
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	預收收入	2133	0	0.00
預付款項	115	2,970,890	0.49	其他負債	22	577,548,629	95.07
預付費用	1154	2,970,890	0.49	什項負債	221	577,548,629	95.07
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,178,971	0.19	存入保證金	2211	1,091,713	0.18
準備金	124	1,178,971	0.19	應付退休及離職金	2213	358,597	0.06
退休及離職準備金	1241	358,597	0.06	應付代管資產	2214	576,098,319	94.83
其他準備金	124Y	820,374	0.14	基金餘額	3	27,579,355	4.54
				基金餘額	31	27,579,355	4.54
				基金餘額	311	27,579,355	4.54
信託代理與保證資產		415,511		信託代理與保證負債		415,511	
保證品		415,511		應付保證品		415,511	

註：

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區陽明山國民小學

平衡表

中華民國104年9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		
其他準備金-獎助學金	124Y-1	110,805	0.02	累積餘額	3111	14,554,475	2.40
其他準備金-其他	124Y-2	709,569	0.12	本期賸餘	3112	13,024,880	2.14
其他資產	13	576,098,319	94.83	合計：		607,475,475	
什項資產	131	576,098,319	94.83				
代管資產	1316	576,098,319	94.83				
代管資產-土地	1316-1	521,857,750	85.91				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	54,240,569	8.93				
合計：		607,475,475					

信託代理與保證資產

415,511

保證品

415,511

註：

信託代理與保證負債

415,511

應付保證品

415,511

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學

40501623-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 104 年 9 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				2,056,281	3,891,706	-47.16
		累計數				33,742,597	41,066,279	-17.83
學前教育計畫		本月數				353,316	1,348,682	-73.80
		累計數				4,819,559	6,818,034	-29.31
一般行政管理計畫		本月數				668,282	1,007,129	-33.64
		累計數				8,129,708	9,960,043	-18.38
建築及設備計畫		本月數				39,343	4,349,290	-99.10
		累計數				81,441	5,732,390	-98.58
合 計		本月數				3,117,222	10,596,807	-70.58
		累計數				46,773,305	63,576,746	-26.43

固定項目增減情形表

中華民國 104 年 9 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	19,880,732	213,300		20,094,032		180,000
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	5,303,512			5,303,512		
房屋及建築						
機械及設備	8,717,077	108,501		8,825,578	改善及充實圖書室環境設備電腦條碼閱讀機等經費90,001元。	90,001
交通及運輸設備	640,170			640,170		
什項設備	5,096,143	104,799		5,200,942	改善及充實圖書室環境設備冷氣機電視機等經費89,999元。	89,999
購建中固定資產						
電腦軟體	123,830			123,830	電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。	
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學

40501623-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 104 年 9 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		1,166,075	18,500		1,184,575	1,184,575	18,500		18,500	2	-1,166,075	-98		
機械及設備		1,166,075	18,500		1,184,575	1,184,575	18,500		18,500	2	-1,166,075	-98	補辦預算平板電腦充電 車18,500元，資訊設備 等1,166,075元採購程序已驗 收，核銷中。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		53,800			53,800	53,800					-53,800	-100		
交通及運輸設備		53,800			53,800	53,800					-53,800	-100		
購建中固定資產														
什項設備		199,000	14,800		213,800	213,800	14,800		14,800	7	-199,000	-93		
什項設備		199,000	14,800		213,800	213,800	14,800		14,800	7	-199,000	-93	補辦預算幼兒園棉被 櫃1座14,800元，會議室行動講 台及布幕等設備199,000元採購 程序已驗收，核銷中。	
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—臺北市士林區陽明山國民小學

40501623-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 104 年 9 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	%		
總計		1,418,875	33,300		1,452,175	1,452,175	33,300		33,300	2	-1,418,875	-98		

※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 9 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												
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)	4,280,215		4,280,215	4,280,215	48,141	1.12	48,141			-4,232,074	-98.88	
581 遞延修繕房屋建築工程	4,280,215		4,280,215	4,280,215	48,141	1	48,141			-4,232,074	-99	本校因蘇迪勒颱風災，以致影響工程進度，於10月辦理工程驗收及核銷
582 其他遞延支出												
總計	4,280,215		4,280,215	4,280,215	48,141	1.12	48,141			-4,232,074	-98.88	