

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

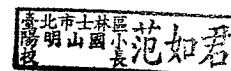
會計月報

特別收入基金

中華民國 105 年 2 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 105 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、購置固定資產執行情形明細表.....      | 第 6 頁   |
| 六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表..... | 第 7 頁   |
| 七、差額解釋表等(附錄).....         | 第 8-9 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 105 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       |     | 本 年 度<br>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   | 55,629,609         | 53,813     |            | 53,813      |        | 18,592,339            | 18,560,056 | 32,283      | 0.17    |
| 勞務收入      | 43  | 10,000             |            |            |             |        |                       |            |             |         |
| 服務收入      | 431 | 10,000             |            |            |             |        |                       |            |             |         |
| 財產收入      | 45  | 38,000             |            |            |             |        | 7,260                 | 9,000      | -1,740      | -19.33  |
| 財產處分收入    | 451 | 2,000              |            |            |             |        |                       |            |             |         |
| 其他財產收入    | 45Y | 36,000             |            |            |             |        | 7,260                 | 9,000      | -1,740      | -19.33  |
| 政府撥入收入    | 46  | 54,564,061         | 50,000     |            | 50,000      |        | 18,581,056            | 18,531,056 | 50,000      | 0.27    |
| 公庫撥款收入    | 462 | 54,018,867         |            |            |             |        | 18,531,056            | 18,531,056 |             |         |
| 政府其他撥入收入  | 46Y | 545,194            | 50,000     |            | 50,000      |        | 50,000                |            | 50,000      |         |
| 教學收入      | 4S  | 696,850            |            |            |             |        |                       |            |             |         |
| 學雜費收入     | 4S1 | 696,850            |            |            |             |        |                       |            |             |         |
| 其他收入      | 4Y  | 320,698            | 3,813      |            | 3,813       |        | 4,023                 | 20,000     | -15,977     | -79.89  |
| 受贈收入      | 4YO | 264,520            |            |            |             |        |                       | 20,000     | -20,000     | -100.00 |
| 雜項收入      | 4YY | 56,178             | 3,813      |            | 3,813       |        | 4,023                 |            | 4,023       |         |
| 基金用途      | 5   | 62,642,765         | 3,440,702  | 1,303,500  | 2,137,202   | 163.96 | 16,943,449            | 19,863,556 | -2,920,107  | -14.70  |
| 國民教育計畫    | 53  | 42,116,017         | 2,236,849  | 1,303,500  | 933,349     | 71.60  | 12,869,188            | 15,439,723 | -2,570,535  | -16.65  |
| 學前教育計畫    | 54  | 6,879,574          | 408,472    |            | 408,472     |        | 1,642,929             | 1,450,333  | 192,596     | 13.28   |
| 一般行政管理計畫  | 5L  | 10,846,676         | 793,448    |            | 793,448     |        | 2,429,399             | 2,973,500  | -544,101    | -18.30  |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 2,800,498          | 1,933      |            | 1,933       |        | 1,933                 |            | 1,933       |         |
| 購置固定資產    |     | 2,764,498          | 1,933      |            | 1,933       |        | 1,933                 |            | 1,933       |         |
| 其他        |     | 36,000             |            |            |             |        |                       |            |             |         |
| 本期賸餘(短絀一) | 6   | -7,013,156         | -3,386,889 | -1,303,500 | -2,083,389  | 159.83 | 1,648,890             | -1,303,500 | 2,952,390   | -226.50 |
| 期初基金餘額    | 71  | 9,209,935          |            |            |             |        | 13,123,287            | 9,209,935  | 3,913,352   | 42.49   |
| 解繳市庫      |     |                    |            |            |             |        |                       |            |             |         |
| 期末基金餘額    | 72  | 2,196,779          |            |            |             |        | 14,772,177            | 7,906,435  | 6,865,742   | 86.84   |

※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：

40501623-1-1

|   |   |                               |
|---|---|-------------------------------|
| 一 | 、 | 其他財產收入因：                      |
|   |   | 陽管處1-3月份活動中心場租收入7,260元        |
| 二 | 、 | 政府其他撥入收入(46Y)因：               |
|   |   | 104學年度健康促進學校計畫(口腔衛生議題)50,000元 |
| 三 | 、 | 受贈收入:係因預算提早分配所致。              |
| 四 |   | 雜項收入因：                        |
|   |   | 1. 收回104年倪子軒老師退撫基金公付溢繳3,813元  |
|   |   | 2. 學生數位學生證收入繳庫210元            |
|   |   | 合計4,023元                      |
| 五 | 、 | 國民教育因:人事費提前分配。                |
| 六 | 、 | 學前教育因:設備零件提前購置                |
| 七 | 、 | 一般行政因:人事費提前分配。                |

## 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105年2月29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      | 593,211,426 | 100.00 | 負債       | 2    | 578,439,249 | 97.51 |
| 流動資產              | 11     | 16,157,440  | 2.72   | 流動負債     | 21   | 1,357,311   | 0.23  |
| 現金                | 111    | 16,009,440  | 2.70   | 應付款項     | 212  | 1,357,311   | 0.23  |
| 銀行存款              | 1112   | 15,929,440  | 2.69   | 應付代收款    | 2123 | 1,357,311   | 0.23  |
| 銀行存款-市庫存款         | 1112-1 | 14,017,525  | 2.36   | 應付費用     | 2125 | 0           | 0.00  |
| 銀行存款-保管款          | 1112-2 | 986,854     | 0.17   | 預收款項     | 213  | 0           | 0.00  |
| 銀行存款-代繳費款專戶       | 1112-6 | 925,061     | 0.16   | 預收收入     | 2133 | 0           | 0.00  |
| 零用及週轉金            | 1113   | 80,000      | 0.01   | 其他負債     | 22   | 577,081,938 | 97.28 |
| 預付款項              | 115    | 148,000     | 0.02   | 什項負債     | 221  | 577,081,938 | 97.28 |
| 預付費用              | 1154   | 148,000     | 0.02   | 存入保證金    | 2211 | 562,604     | 0.09  |
| 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 12     | 955,667     | 0.16   | 應付退休及離職金 | 2213 | 421,015     | 0.07  |
| 準備金               | 124    | 955,667     | 0.16   | 應付代管資產   | 2214 | 576,098,319 | 97.12 |
| 退休及離職準備金          | 1241   | 421,015     | 0.07   | 暫收及待結轉帳項 | 2215 | 0           | 0.00  |
| 其他準備金             | 124Y   | 534,652     | 0.09   | 基金餘額     | 3    | 14,772,177  | 2.49  |
|                   |        |             |        | 基金餘額     | 31   | 14,772,177  | 2.49  |
|                   |        |             |        | 基金餘額     | 311  | 14,772,177  | 2.49  |

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105年2月29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 | 13,123,287  | 2.21 |
| 其他準備金-其他     | 124Y-2 | 423,847     | 0.07  | 本期賸餘    | 3112 | 1,648,890   | 0.28 |
| 其他資產         | 13     | 576,098,319 | 97.12 | 合計：     |      | 593,211,426 |      |
| 什項資產         | 131    | 576,098,319 | 97.12 |         |      |             |      |
| 代管資產         | 1316   | 576,098,319 | 97.12 |         |      |             |      |
| 代管資產-土地      | 1316-1 | 521,857,750 | 87.97 |         |      |             |      |
| 代管資產-房屋及建築設備 | 1316-2 | 54,240,569  | 9.14  |         |      |             |      |
| 合計：          |        | 593,211,426 |       |         |      |             |      |

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

40501623-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 105 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 2,236,849  | 1,303,500  | 71.60   |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 12,869,188 | 15,439,723 | -16.65  |
| 學前教育計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 408,472    | 0          | 0.00    |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 1,642,929  | 1,450,333  | 13.28   |
| 合 計    |    | 本月數             |       |       |       | 2,645,321  | 1,303,500  | 102.94  |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 14,512,117 | 16,890,056 | -14.08  |

## 固定項目增減情形表

中華民國 105 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<br>(接受贈與或其它) |
|------------|------------|-------------|-------------|------------|----------------------|------------------|
| 資 產        | 21,420,282 |             |             | 21,420,282 |                      |                  |
| 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      | 9,991,453  |             |             | 9,991,453  |                      |                  |
| 交通及運輸設備    | 595,170    |             |             | 595,170    |                      |                  |
| 什項設備       | 5,406,317  |             |             | 5,406,317  |                      |                  |
| 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

40501623-6

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |         | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形  |           |    |   |         |   | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |  |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|---------|-----------------|-------|-----------|----|---|---------|---|-------------|----------|--|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計      |                 | 實際執行數 |           |    |   | 比較增減(-) |   |             |          |  |
|         |                 |                  |                 |     |         |                 | 實支數   | 應付<br>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   |                 |                  |                 |     |         |                 |       |           |    |   |         |   |             |          |  |
| 機械及設備   |                 |                  |                 |     |         |                 |       |           |    |   |         |   |             |          |  |
| 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 |                 |                  |                 |     |         |                 |       |           |    |   |         |   |             |          |  |
| 什項設備    |                 |                  |                 |     |         |                 |       |           |    |   |         |   |             |          |  |
| 什項設備    |                 |                  |                 |     |         |                 |       |           |    |   |         |   |             |          |  |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |         |                 |       |           |    |   |         |   |             |          |  |
| 總計      |                 |                  |                 |     |         |                 |       |           |    |   |         |   |             |          |  |
|         |                 | 628,988          |                 |     | 628,988 |                 |       |           |    |   |         |   |             |          |  |

※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 105 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<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形           |              |            |              |       | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施           |
|---------------------------|------------|-------------|--------------|--------------------|-------------------|--------------|------------|--------------|-------|-------------|--------------------|
|                           | 合 計<br>(1) | 以前年度<br>保留數 | 本年度法定<br>預算數 |                    | 實 際 執 行 數         |              |            | 比較增減(一)      |       |             |                    |
|                           |            |             |              |                    | 合計<br>(3)=(4)+(5) | 占累計預算<br>分配額 | 實支數<br>(4) | 應付未付款<br>(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<br>暨所屬教育機構專用) | 2,135,510  |             | 2,135,510    |                    | 1,933             |              | 1,933      |              | 1,933 |             |                    |
| 581 遞延修繕房屋建築              | 2,135,510  |             | 2,135,510    |                    | 1,933             |              | 1,933      |              | 1,933 |             | 係低年級及幼兒園設施修建工程效率獎金 |
| 582 其他遞延支出                |            |             |              |                    |                   |              |            |              |       |             |                    |
| 總 計                       | 2,171,510  |             | 2,171,510    |                    | 1,933             | 0.00         | 1,933      |              | 1,933 | 0.00        |                    |

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區陽明山國民小學

## 銀行存款-市庫存款調節表

中華民國105年2月29日

單位:新台幣元

| 機關平衡表帳面餘額  | 支付科對帳單餘額   | 平衡表減支付科差額 | 差異原因說明          |
|------------|------------|-----------|-----------------|
| 14,017,525 | 14,552,177 | -534,652  | 1.其他準備金534,652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

## 銀行存款-保管款調節表

中華民國105年2月29日

單位:新台幣元

| 機關平衡表帳面餘額 | 支付科對帳單餘額 | 平衡表減支付科差額 | 差異原因說明 |
|-----------|----------|-----------|--------|
| 986,854   | 986,854  | 0         |        |