

4-0501429

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學

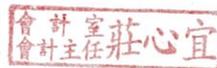
會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 109 年 1 月份

主辦會計人員

莊心宜



機關長官

宮文卿



臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區興雅國民小學
目 錄
中華民國 109 年 1 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表..... | 第 6 頁 |
| 五、長期負債變動表..... | 第 --- 頁 |
| 六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表..... | 第 7 頁 |
| 七、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表..... | 第 8 頁 |
| 八、重大計畫預算執行績效分析表..... | 第 --- 頁 |
| 差額解釋表等(附錄) | |

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 1 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 | | 實 際 數 | 預 算 數 | 比 較 增 減 | |
| | | | | | 金 額 | % | | | 金 額 | % |
| 基金來源 | 4 | 221,775,000 | 42,925,918 | 42,898,000 | 27,918 | 0.07 | 42,925,918 | 42,898,000 | 27,918 | 0.07 |
| 勞務收入 | 43 | 241,000 | 1,500 | 1,000 | 500 | 50.00 | 1,500 | 1,000 | 500 | 50.00 |
| 服務收入 | 431 | 241,000 | 1,500 | 1,000 | 500 | 50.00 | 1,500 | 1,000 | 500 | 50.00 |
| 財產收入 | 45 | 1,136,000 | 191,800 | 170,000 | 21,800 | 12.82 | 191,800 | 170,000 | 21,800 | 12.82 |
| 財產處分收入 | 451 | 22,000 | | | | | | | | |
| 其他財產收入 | 45Y | 1,114,000 | 191,800 | 170,000 | 21,800 | 12.82 | 191,800 | 170,000 | 21,800 | 12.82 |
| 政府撥入收入 | 46 | 216,833,000 | 42,727,000 | 42,727,000 | | | 42,727,000 | 42,727,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 462 | 216,833,000 | 42,727,000 | 42,727,000 | | | 42,727,000 | 42,727,000 | | |
| 教學收入 | 4S | 3,277,000 | | | | | | | | |
| 學雜費收入 | 4S1 | 3,277,000 | | | | | | | | |
| 其他收入 | 4Y | 288,000 | 5,618 | | 5,618 | | 5,618 | | 5,618 | |
| 受贈收入 | 4Y0 | 1,000 | | | | | | | | |
| 雜項收入 | 4YY | 287,000 | 5,618 | | 5,618 | | 5,618 | | 5,618 | |
| 基金用途 | 5 | 227,413,000 | 39,741,340 | 42,898,000 | -3,156,660 | -7.36 | 39,741,340 | 42,898,000 | -3,156,660 | -7.36 |
| 國民教育計畫 | 53 | 179,414,000 | 33,639,158 | 35,833,000 | -2,193,842 | -6.12 | 33,639,158 | 35,833,000 | -2,193,842 | -6.12 |
| 學前教育計畫 | 54 | 15,989,000 | 3,403,870 | 3,518,000 | -114,130 | -3.24 | 3,403,870 | 3,518,000 | -114,130 | -3.24 |
| 一般行政管理計畫 | 5L | 17,283,000 | 2,698,312 | 3,547,000 | -848,688 | -23.93 | 2,698,312 | 3,547,000 | -848,688 | -23.93 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 14,727,000 | | | | | | | | |
| 購建固定資產 | | 14,691,000 | | | | | | | | |
| 其他 | | 36,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | 6 | -5,638,000 | 3,184,578 | | 3,184,578 | | 3,184,578 | | 3,184,578 | |
| 期初基金餘額 | 71 | 7,377,000 | | | | | 9,800,883 | 7,377,000 | 2,423,883 | 32.86 |
| 解繳公庫 | 72 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 73 | 1,739,000 | | | | | 12,985,461 | 7,377,000 | 5,608,461 | 76.03 |

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 1 月份

服務收入因：教師甄選報超收500元。

其他財產收入因：(1)場地租借收入短收15,800元(其中134,200元108年度預收於109年度轉正)

(2)停車場停車費收入(收支對列部分)超收 37,600元(其中38,400元108年度預收於109年度轉正)

(3)停車場停車費收入(學校教職員)短收0元

以上合計共超收21,800元

雜項收入因：1.數位學生證收入452元2.圖書遺失賠償170元3.台灣智慧光網電費4,996元，共超收5,618元。

一般行政管理計畫因：業務費依業務需求覈實支應。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市信義區興雅國民小學

平衡表

中華民國109年1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 | 5,318,898,731 | 100.00 | 負債 | 2 | 5,305,913,270 | 99.76 |
| 流動資產 | 11 | 23,763,371 | 0.45 | 流動負債 | 21 | 8,871,956 | 0.17 |
| 現金 | 111 | 22,861,245 | 0.43 | 應付款項 | 212 | 8,871,956 | 0.17 |
| 銀行存款 | 1112 | 22,741,245 | 0.43 | 應付代收款 | 2123 | 8,871,956 | 0.17 |
| 銀行存款-公庫存款 | 1112-1 | 10,879,957 | 0.20 | 應付費用 | 2125 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 1112-2 | 11,189,856 | 0.21 | 預收款項 | 213 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 1112-6 | 372,205 | 0.01 | 其他預收款 | 213Y | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 1112-8 | 299,227 | 0.01 | 其他負債 | 22 | 5,297,041,314 | 99.59 |
| 零用及週轉金 | 1113 | 120,000 | 0.00 | 什項負債 | 221 | 5,297,041,314 | 99.59 |
| 預付款項 | 115 | 902,126 | 0.02 | 存入保證金 | 2211 | 3,125,514 | 0.06 |
| 預付費用 | 1154 | 902,126 | 0.02 | 應付退休及離職金 | 2213 | 3,343,771 | 0.06 |
| 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 12 | 4,427,149 | 0.08 | 應付代管資產 | 2214 | 5,290,572,029 | 99.47 |
| 準備金 | 124 | 4,427,149 | 0.08 | 基金餘額 | 3 | 12,985,461 | 0.24 |
| | | | | 基金餘額 | 31 | 12,985,461 | 0.24 |
| | | | | 基金餘額 | 311 | 12,985,461 | 0.24 |
| | | | | 累積餘額 | 3111 | 9,800,883 | 0.18 |

註：1、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 — 臺北市信義區興雅國民小學

平衡表

中華民國109年1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 | 3,343,771 | 0.06 | 本期賸餘 | 3112 | 3,184,578 | 0.06 |
| 其他準備金 | 124Y | 1,083,378 | 0.02 | 合計： | | 5,318,898,731 | |
| 其他準備金-獎助學金 | 124Y-1 | 695,299 | 0.01 | | | | |
| 其他準備金-其他 | 124Y-2 | 388,079 | 0.01 | | | | |
| 其他資產 | 13 | 5,290,708,211 | 99.47 | | | | |
| 什項資產 | 131 | 5,290,708,211 | 99.47 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 1315 | 136,182 | 0.00 | | | | |
| 代管資產 | 1316 | 5,290,572,029 | 99.47 | | | | |
| 代管資產-土地 | 1316-1 | 5,157,943,000 | 96.97 | | | | |
| 代管資產-房屋及建築設備 | 1316-2 | 69,137,029 | 1.30 | | | | |
| 代管資產-其他政府 | 1316-3 | 63,492,000 | 1.19 | | | | |
| 合計： | | 5,318,898,731 | | | | | |

註：1、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—臺北市信義區興雅國民小學

40501429-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 1 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 | | | | 33,639,158 | 35,833,000 | -2,193,842 | -6.12 |
| | | 累計數 | | | | 33,639,158 | 35,833,000 | -2,193,842 | -6.12 |
| 學前教育計畫 | | 本月數 | | | | 3,403,870 | 3,518,000 | -114,130 | -3.24 |
| | | 累計數 | | | | 3,403,870 | 3,518,000 | -114,130 | -3.24 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501429-6

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | 取得成本 | 以前年度累計折(耗) /長期投資評價 | 本年度成本變動 | | 本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數 | 期末帳面金額 |
|------------|------------|-----------------------|---------|-----------|------------------------------|------------|
| | | | 增加數 | 減少數 | | |
| 資產 | 53,579,253 | -33,956,456 | | 3,288,430 | 2,826,982 | 19,161,349 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | | | | | | |
| 土地改良物 | 3,657,416 | -3,298,440 | | | -3,578 | 355,398 |
| 房屋及建築 | | | | | | |
| 機械及設備 | 30,309,697 | -19,606,649 | | 3,263,674 | 2,963,995 | 10,403,369 |
| 交通及運輸設備 | 2,341,322 | -1,457,183 | | | -19,634 | 864,505 |
| 雜項設備 | 17,226,309 | -9,594,184 | | 22,500 | -113,801 | 7,495,824 |
| 購建中固定資產 | | | | | | |
| 電腦軟體 | 44,509 | | | 2,256 | | 42,253 |
| 權利 | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |

註：各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備:減少數計3,263,674元，變動原因為:(1)報廢:經財政局核准報廢個人電腦等3,263,674元。
- 2.雜項設備:減少數計22,500元，變動原因為:(1)報廢:經財政局核准報廢除濕機等22,500元。
- 3.電腦軟體:減少數計2,256元，變動原因為:(1)無形資產攤銷:截至109年1月底止累計攤銷2,256元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學

40501429-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 1 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 | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | | |
| | | | | | | | 實支數 | 應付 未付數 | 合計 | % | 金額 | % | | | |
| 建築及設備計畫 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | 1,701,000 | | | 1,701,000 | | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 1,701,000 | | | 1,701,000 | | | | | | | | | | |
| 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 | | 380,000 | | | 380,000 | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 380,000 | | | 380,000 | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 2,081,000 | | | 2,081,000 | | | | | | | | | | |

※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—臺北市信義區興雅國民小學
非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

40501429-8

中華民國 109 年 1 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 | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | | |
| | | | | | 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 54 遞延支出 | 12,610,000 | | 12,610,000 | | | | | | | | | | |
| 541 遞延修繕房屋建築費 | 12,610,000 | | 12,610,000 | | | | | | | | | | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 12,646,000 | | 12,646,000 | | | 0.00 | | | | 0.00 | | | |

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 1 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 |
|------------|------------|-----------|----------------|
| 10,879,957 | 11,268,036 | -388,079 | 其他準備金388,079元。 |