

4-0501429

臺北市政府教育局主管

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)	

臺北市地方教育發展基金—臺北市信義區興雅國民小學

40501429-1

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	4YO	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														
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。