

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 2 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 2 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 2 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	17,773,069	17,834,000	-60,931	-0.34	60,698,987	60,732,000	-33,013	-0.05
勞務收入	43	241,000					1,500	1,000	500	50.00
服務收入	431	241,000					1,500	1,000	500	50.00
財產收入	45	1,136,000	19,200	65,000	-45,800	-70.46	211,000	235,000	-24,000	-10.21
財產處分收入	451	22,000								
其他財產收入	45Y	1,114,000	19,200	65,000	-45,800	-70.46	211,000	235,000	-24,000	-10.21
政府撥入收入	46	216,833,000	17,749,000	17,749,000			60,476,000	60,476,000		
公庫撥款收入	462	216,833,000	17,749,000	17,749,000			60,476,000	60,476,000		
教學收入	4S	3,277,000								
學雜費收入	4S1	3,277,000								
其他收入	4Y	288,000	4,869	20,000	-15,131	-75.66	10,487	20,000	-9,513	-47.57
受贈收入	4YO	1,000								
雜項收入	4YY	287,000	4,869	20,000	-15,131	-75.66	10,487	20,000	-9,513	-47.57
基金用途	5	227,413,000	15,598,169	17,834,000	-2,235,831	-12.54	55,339,509	60,732,000	-5,392,491	-8.88
國民教育計畫	53	179,414,000	13,539,742	15,355,000	-1,815,258	-11.82	47,178,900	51,188,000	-4,009,100	-7.83
學前教育計畫	54	15,989,000	1,157,646	1,242,000	-84,354	-6.79	4,561,516	4,760,000	-198,484	-4.17
一般行政管理計畫	5L	17,283,000	898,281	1,237,000	-338,719	-27.38	3,596,593	4,784,000	-1,187,407	-24.82
建築及設備計畫	5M	14,727,000	2,500		2,500		2,500		2,500	
購建固定資產		14,691,000	2,500		2,500		2,500		2,500	
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-5,638,000	2,174,900		2,174,900		5,359,478		5,359,478	
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					15,160,361	7,377,000	7,783,361	105.51

※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 2 月份

累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明如下：

一、務收入因：教師甄選報超收500元。

二、其他財產收入因：(1)場地租借收入短收60,800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 36,800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

以上合計共短收24,000元

三、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9,865元，共短收9,513元。

四、一般行政管理計畫因：人事費覈實支應。

五、建築及設備計畫購置：

1. 校園電源改善工程支2,500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	5,418,874,040	100.00	負債	2	5,403,713,679	99.72
流動資產	11	27,525,518	0.51	流動負債	21	10,533,034	0.19
現金	111	26,623,392	0.49	應付款項	212	10,533,034	0.19
銀行存款	1112	26,503,392	0.49	應付代收款	2123	10,533,034	0.19
銀行存款-公庫存款	1112-1	13,054,857	0.24	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	11,943,257	0.22	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,206,051	0.02	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	5,393,180,645	99.53
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	5,393,180,645	99.53
預付款項	115	902,126	0.02	存入保證金	2211	3,101,764	0.06
預付費用	1154	902,126	0.02	應付退休及離職金	2213	3,351,723	0.06
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,435,101	0.08	應付代管資產	2214	5,386,727,158	99.41
準備金	124	4,435,101	0.08	基金餘額	3	15,160,361	0.28
				基金餘額	31	15,160,361	0.28
				基金餘額	311	15,160,361	0.28
				累積餘額	3111	9,800,883	0.18

註：一、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。

二、重大事項:無。

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		
退休及離職準備金	1241	3,351,723	0.06	本期賸餘	3112	5,359,478	0.10
其他準備金	124Y	1,083,378	0.02	合計：		5,418,874,040	
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	5,386,913,421	99.41				
什項資產	131	5,386,913,421	99.41				
暫付及待結轉帳項	1315	186,263	0.00				
代管資產	1316	5,386,727,158	99.41				
代管資產-土地	1316-1	5,253,108,000	96.94				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	68,925,958	1.27				
代管資產-其他政府	1316-3	64,693,200	1.19				
合計：		5,418,874,040					

註：一、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。

二、重大事項:無。

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 2 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			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				13,539,742	15,355,000	-1,815,258	-11.82
		累計數				47,178,900	51,188,000	-4,009,100	-7.83
學前教育計畫		本月數				1,157,646	1,242,000	-84,354	-6.79
		累計數				4,561,516	4,760,000	-198,484	-4.17

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 2 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		3,290,689	2,402,160	18,734,268
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,657,416	-3,298,440			-7,156	351,820
房屋及建築						
機械及設備	30,309,697	-19,606,649		3,263,674	2,696,958	10,136,332
交通及運輸設備	2,341,322	-1,457,183			-39,268	844,871
雜項設備	17,226,309	-9,594,184		22,500	-248,374	7,361,251
購建中固定資產						
電腦軟體	44,509			4,515		39,994
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4,515元，變動原因為:(1)無形資產攤銷:截至109年2月底止累計攤銷4,515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 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		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 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		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		2,500		2,500		2,500				
541 遞延修繕房屋建築支	12,610,000		12,610,000		2,500		2,500		2,500				
542 其他遞延支出													
總計	12,646,000		12,646,000		2,500	0.00	2,500		2,500	0.00			

係校園電源改善工程支外聘專家學者出席費。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 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
13,054,857	13,442,936	-388,079	其他準備金388,079元。