

4-0501642

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區文化國民小學

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 劉美珠  機關長官 江啟昱 

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區文化國民小學
目 次
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

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學

40501642-1

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	177,021,000	37,636,236	37,642,037	-5,801	-0.02	37,636,236	37,642,037	-5,801	-0.02
勞務收入	43	9,000	1,500	1,500			1,500	1,500		
服務收入	431	9,000	1,500	1,500			1,500	1,500		
財產收入	45	66,000		7,000	-7,000	-100.00		7,000	-7,000	-100.00
財產處分收入	451	5,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
利息收入	454	1,000								
其他財產收入	45Y	60,000		6,000	-6,000	-100.00		6,000	-6,000	-100.00
政府撥入收入	46	175,551,000	37,631,537	37,631,537			37,631,537	37,631,537		
公庫撥款收入	462	175,551,000	37,631,537	37,631,537			37,631,537	37,631,537		
教學收入	4S	1,195,000								
學雜費收入	4S1	1,195,000								
其他收入	4Y	200,000	3,199	2,000	1,199	59.95	3,199	2,000	1,199	59.95
雜項收入	4YY	200,000	3,199	2,000	1,199	59.95	3,199	2,000	1,199	59.95
基金用途	5	181,457,000	34,764,018	37,642,037	-2,878,019	-7.65	34,764,018	37,642,037	-2,878,019	-7.65
國民教育計畫	53	152,844,000	30,552,334	31,666,390	-1,114,056	-3.52	30,552,334	31,666,390	-1,114,056	-3.52
學前教育計畫	54	6,361,000	1,213,807	1,501,147	-287,340	-19.14	1,213,807	1,501,147	-287,340	-19.14
一般行政管理計畫	5L	17,940,000	2,997,877	4,474,500	-1,476,623	-33.00	2,997,877	4,474,500	-1,476,623	-33.00
建築及設備計畫	5M	4,312,000								
購建固定資產		4,276,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-4,436,000	2,872,218		2,872,218		2,872,218		2,872,218	
期初基金餘額	71	4,942,000					11,607,494	4,942,000	6,665,494	134.87
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	506,000					14,479,712	4,942,000	9,537,712	192.99

※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：一、451財產處分收入：財產報廢殘值收入依實際報廢變賣情形辦理所致。

二、45Y其他財產收入：場地使用費收入實收實繳所致。

三、4YY雜項收入：數位學生證、教職員房屋津貼等實收實繳所致。

四、532國民教育計畫：用人費用及其他相關費用覈實執行。

五、541學前教育計畫：用人費用及其他相關費用覈實執行。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 1 月份

- 一、451財產處分收入：財產報廢殘值收入依實際報廢變賣情形辦理所致。
- 二、45Y其他財產收入：場地使用費收入實收實繳所致。
- 三、4YY雜項收入：數位學生證、教職員房屋津貼等實收實繳所致。
- 四、532國民教育計畫：用人費用及其他相關費用覈實執行。
- 五、541學前教育計畫：用人費用及其他相關費用覈實執行。
- 六、5L1行政管理及推展計畫：用人費用及其他相關費用覈實執行。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區文化國民小學

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	1,604,191,794	100.00	負債	2	1,589,712,082	99.10
流動資產	11	30,757,504	1.92	流動負債	21	16,322,593	1.02
現金	111	29,597,243	1.84	應付款項	212	16,322,593	1.02
銀行存款	1112	29,517,243	1.84	應付代收款	2123	16,322,593	1.02
銀行存款-公庫存款	1112-1	12,854,587	0.80	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,008,726	0.50	其他負債	22	1,573,389,489	98.08
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	605,243	0.04	什項負債	221	1,573,389,489	98.08
銀行存款-薪津專戶	1112-7	8,048,687	0.50	存入保證金	2211	1,265,323	0.08
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,824,067	0.11
預付款項	115	1,160,261	0.07	應付代管資產	2214	1,570,300,099	97.89
預付費用	1154	1,160,261	0.07	基金餘額	3	14,479,712	0.90
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,208,931	0.14	基金餘額	31	14,479,712	0.90
準備金	124	2,208,931	0.14	基金餘額	311	14,479,712	0.90
退休及離職準備金	1241	1,824,067	0.11	累積餘額	3111	11,607,494	0.72
				本期賸餘	3112	2,872,218	0.18
				合計：		1,604,191,794	

註：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 — 臺北市北投區文化國民小學

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		
其他準備金	124Y	384,864	0.02				
其他準備金-其他	124Y-2	384,864	0.02				
其他資產	13	1,571,225,359	97.94				
什項資產	131	1,571,225,359	97.94				
暫付及待結轉帳項	1315	925,260	0.06				
代管資產	1316	1,570,300,099	97.89				
代管資產-土地	1316-1	1,534,300,445	95.64				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	27,378,402	1.71				
代管資產-其他政府	1316-3	8,621,252	0.54				
合計：		1,604,191,794					

註：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—臺北市北投區文化國民小學

40501642-5

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				30,552,334	31,666,390	-1,114,056	-3.52
		累計數				30,552,334	31,666,390	-1,114,056	-3.52
學前教育計畫		本月數				1,213,807	1,501,147	-287,340	-19.14
		累計數				1,213,807	1,501,147	-287,340	-19.14

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501642-6

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	40,965,877	-22,297,846		6,870	-397,031	18,264,130
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,708,706	-2,278,604			-24,374	4,405,728
房屋及建築						
機械及設備	19,553,862	-12,138,207			-274,539	7,141,116
交通及運輸設備	1,722,628	-1,142,349			-10,393	569,886
雜項設備	12,821,905	-6,738,686			-87,725	5,995,494
購建中固定資產						
電腦軟體	158,776			6,870		151,906
權利						
遞耗資產						
其他						

- 註： 1.本期減少數係電腦軟體攤銷。
 2.係因電腦軟體不列入財產管理系統，另依規定管理。
 3.截至109年1月止累計攤銷金額6,870元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學

40501642-7

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		3,224,000			3,224,000									
機械及設備		3,224,000			3,224,000									
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		953,000			953,000									
雜項設備		953,000			953,000									
購建中固定資產														
總計		4,177,000			4,177,000									

※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—臺北市北投區文化國民小學
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

40501642-8

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	99,000		99,000										
541 遞延修繕房屋建築費	99,000		99,000										
542 其他遞延支出													
總計	135,000		135,000			0.00				0.00			