

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 2 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 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

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	177,021,000	14,009,754	13,912,798	96,956	0.70	51,645,990	51,554,835	91,155	0.18
勞務收入	43	9,000					1,500	1,500		
服務收入	431	9,000					1,500	1,500		
財產收入	45	66,000	6,400	36,000	-29,600	-82.22	6,400	43,000	-36,600	-85.12
財產處分收入	451	5,000	400		400		400	1,000	-600	-60.00
利息收入	454	1,000								
其他財產收入	45Y	60,000	6,000	36,000	-30,000	-83.33	6,000	42,000	-36,000	-85.71
政府撥入收入	46	175,551,000	14,002,654	13,856,798	145,856	1.05	51,634,191	51,488,335	145,856	0.28
公庫撥款收入	462	175,551,000	13,856,798	13,856,798			51,488,335	51,488,335		
政府其他撥入收入	46Y		145,856		145,856		145,856		145,856	
教學收入	4S	1,195,000								
學雜費收入	4S1	1,195,000								
其他收入	4Y	200,000	700	20,000	-19,300	-96.50	3,899	22,000	-18,101	-82.28
雜項收入	4YY	200,000	700	20,000	-19,300	-96.50	3,899	22,000	-18,101	-82.28
基金用途	5	181,457,000	12,000,206	13,912,798	-1,912,592	-13.75	46,764,224	51,554,835	-4,790,611	-9.29
國民教育計畫	53	152,844,000	10,505,208	12,048,926	-1,543,718	-12.81	41,057,542	43,715,316	-2,657,774	-6.08
學前教育計畫	54	6,361,000	478,095	431,400	46,695	10.82	1,691,902	1,932,547	-240,645	-12.45
一般行政管理計畫	5L	17,940,000	980,903	1,396,472	-415,569	-29.76	3,978,780	5,870,972	-1,892,192	-32.23
建築及設備計畫	5M	4,312,000	36,000	36,000			36,000	36,000		
購建固定資產		4,276,000	36,000	36,000			36,000	36,000		
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-4,436,000	2,009,548		2,009,548		4,881,766		4,881,766	
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					16,489,260	4,942,000	11,547,260	233.66

※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、用途及餘絀表實際數與預算數比較增減 $\geq \pm 10\%$ 或 $\geq \pm 500$ 萬元說明原因：

- 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、政府其他撥入收入：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 2 月份

基金來源、用途及餘絀表實際數與預算數比較增減 $\geq\pm 10\%$ 或 $\geq\pm 500$ 萬元說明原因：

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、政府其他撥入收入：

1. RA8447-108學年幼兒園英語融入式課程試辦計畫經費145,856元。(54110403)

五、532國民教育計畫：用人費用及其他相關費用覈實執行。

六、541學前教育計畫：用人費用及其他相關費用覈實執行。

七、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	1,598,765,598	100.00	負債	2	1,582,276,338	98.97
流動資產	11	32,666,727	2.04	流動負債	21	16,705,768	1.04
現金	111	31,506,466	1.97	應付款項	212	16,705,768	1.04
銀行存款	1112	31,426,466	1.97	應付代收款	2123	16,705,768	1.04
銀行存款-公庫存款	1112-1	14,864,135	0.93	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,647,367	0.42	其他負債	22	1,565,570,570	97.92
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,805,288	0.11	什項負債	221	1,565,570,570	97.92
銀行存款-薪津專戶	1112-7	8,109,676	0.51	存入保證金	2211	1,186,293	0.07
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	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	1,562,560,210	97.74
預付費用	1154	1,160,261	0.07	基金餘額	3	16,489,260	1.03
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	16,489,260	1.03
準備金	124	2,208,931	0.14	基金餘額	311	16,489,260	1.03
退休及離職準備金	1241	1,824,067	0.11	累積餘額	3111	11,607,494	0.73
				本期賸餘	3112	4,881,766	0.31
				合計：		1,598,765,598	

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	124Y	384,864	0.02				
其他準備金-其他	124Y-2	384,864	0.02				
其他資產	13	1,563,889,940	97.82				
什項資產	131	1,563,889,940	97.82				
暫付及待結轉帳項	1315	1,329,730	0.08				
代管資產	1316	1,562,560,210	97.74				
代管資產-土地	1316-1	1,526,839,759	95.50				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	27,294,643	1.71				
代管資產-其他政府	1316-3	8,425,808	0.53				
合計：		1,598,765,598					

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 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			
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				10,505,208	12,048,926	-1,543,718	-12.81
		累計數				41,057,542	43,715,316	-2,657,774	-6.08
學前教育計畫		本月數				478,095	431,400	46,695	10.82
		累計數				1,691,902	1,932,547	-240,645	-12.45

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 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	40,965,877	-22,297,846	91,000	13,736	-795,437	17,949,858
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,708,706	-2,278,604			-48,748	4,381,354
房屋及建築						
機械及設備	19,553,862	-12,138,207			-549,117	6,866,538
交通及運輸設備	1,722,628	-1,142,349			-20,448	559,831
雜項設備	12,821,905	-6,738,686	91,000		-177,124	5,997,095
購建中固定資產						
電腦軟體	158,776			13,736		145,040
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、雜項設備:

增加原因: 1.類型(1)增置:碳纖化空心大積木2組@18,000計36,000元。2.(4)受贈:課後學藝班行政業務用平板充電櫃2組@27,500計55,000元。

二、電腦軟體:

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2月止累計攤銷金額13,736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 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		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	36,000	36,000		36,000	100.00				
雜項設備		953,000			953,000	36,000	36,000		36,000	100.00				
購建中固定資產														
總計		4,177,000			4,177,000	36,000	36,000		36,000	100.00				

※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 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	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			

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
14,864,135	15,248,999	-384,864	係其他準備金-其他384,864元。