

4-0501509

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區蓬萊國民小學

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 張麗珠

機關長官 尚漢鼎



臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區蓬萊國民小學
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 頁
二、平衡表	第 2-3 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 4 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 5 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 6 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 7 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 -- 頁

填表說明：各基金其無須編製該項表報時，本表「頁次」欄應以「第一頁」表達。

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	136,950,000	27,221,092	27,207,937	13,155	0.05	27,221,092	27,207,937	13,155	0.05
勞務收入	43	451,000								
服務收入	431	451,000								
財產收入	45	854,000	204,880	216,000	-11,120	-5.15	204,880	216,000	-11,120	-5.15
財產處分收入	451	4,000								
租金收入	452	18,000								
其他財產收入	45Y	832,000	204,880	216,000	-11,120	-5.15	204,880	216,000	-11,120	-5.15
政府撥入收入	46	133,381,000	27,015,234	26,991,437	23,797	0.09	27,015,234	26,991,437	23,797	0.09
公庫撥款收入	462	133,381,000	26,991,437	26,991,437			26,991,437	26,991,437		
政府其他撥入收入	46Y		23,797		23,797		23,797		23,797	
教學收入	4S	1,952,000								
學雜費收入	4S1	1,952,000								
其他收入	4Y	312,000	978	500	478	95.60	978	500	478	95.60
雜項收入	4YY	312,000	978	500	478	95.60	978	500	478	95.60
基金用途	5	140,033,000	25,081,407	27,207,937	-2,126,530	-7.82	25,081,407	27,207,937	-2,126,530	-7.82
國民教育計畫	53	110,600,000	20,272,317	21,287,162	-1,014,845	-4.77	20,272,317	21,287,162	-1,014,845	-4.77
學前教育計畫	54	10,570,000	2,149,161	2,217,649	-68,488	-3.09	2,149,161	2,217,649	-68,488	-3.09
一般行政管理計畫	5L	14,747,000	2,659,929	3,703,126	-1,043,197	-28.17	2,659,929	3,703,126	-1,043,197	-28.17
建築及設備計畫	5M	4,116,000								
購建固定資產		4,080,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-3,083,000	2,139,685		2,139,685		2,139,685		2,139,685	
期初基金餘額	71	4,832,000					12,258,018	4,832,000	7,426,018	153.68
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,749,000					14,397,703	4,832,000	9,565,703	197.97

※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：其他財產收入：場租收入較預期少。

政府其他撥入收入：教育部補助健康上網、幸福學習。

雜項收入：數位學生證補卡費等其他雜項收入較預期多。

行政管理及推展：暫付考績獎金。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區蓬萊國民小學

平衡表

中華民國109年01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	3,928,259,804	100.00	負債	2	3,913,862,101	99.63
流動資產	11	19,907,617	0.51	流動負債	21	5,774,677	0.15
現金	111	19,143,044	0.49	應付款項	212	5,774,677	0.15
銀行存款	1112	19,063,044	0.49	應付代收款	2123	5,764,677	0.15
銀行存款-公庫存款	1112-1	11,850,287	0.30	應付費用	2125	10,000	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,739,457	0.17	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	319,795	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	153,505	0.00	其他負債	22	3,908,087,424	99.49
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	3,908,087,424	99.49
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	1,504,056	0.04
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	5,122,300	0.13
預付款項	115	764,573	0.02	應付代管資產	2214	3,901,451,068	99.32
預付費用	1154	764,573	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	10,000	0.00
				基金餘額	3	14,397,703	0.37
				基金餘額	31	14,397,703	0.37
				基金餘額	311	14,397,703	0.37

信託代理與保證資產

500,000

信託代理與保證負債

500,000

保證品

500,000

應付保證品

500,000

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。

2. 保證品：銀行連帶保證書--108學年度群組學校午供應委外勞務採購案履保金統鮮美食(股)500,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區蓬萊國民小學

平衡表

中華民國109年01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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	6,845,143	0.17	累積餘額	3111	12,258,018	0.31
準備金	124	6,845,143	0.17	本期賸餘	3112	2,139,685	0.05
退休及離職準備金	1241	5,122,300	0.13	合計：		3,928,259,804	
其他準備金	124Y	1,722,843	0.04				
其他準備金-其他	124Y-2	1,722,843	0.04				
其他資產	13	3,901,507,044	99.32				
什項資產	131	3,901,507,044	99.32				
暫付及待結轉帳項	1315	55,976	0.00				
代管資產	1316	3,901,451,068	99.32				
代管資產-土地	1316-1	3,888,304,600	98.98				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	13,146,468	0.33				
合計：		3,928,259,804					

信託代理與保證資產

500,000

信託代理與保證負債

500,000

保證品

500,000

應付保證品

500,000

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。

2. 保證品：銀行連帶保證書--108學年度群組學校午供應委外勞務採購案履保金統鮮美食(股)500,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-4

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				20,272,317	21,287,162	-1,014,845	-4.77
		累計數				20,272,317	21,287,162	-1,014,845	-4.77
學前教育計畫		本月數				2,149,161	2,217,649	-68,488	-3.09
		累計數				2,149,161	2,217,649	-68,488	-3.09

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501509-5

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	653,921,563	-108,116,765		2,126	-1,159,595	544,643,077
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,595,064	-1,579,113				15,951
房屋及建築	605,453,457	-70,762,330			-832,498	533,858,629
機械及設備	33,369,669	-25,567,771			-246,342	7,555,556
交通及運輸設備	2,264,383	-1,591,175			-16,720	656,488
雜項設備	11,174,499	-8,616,376			-64,035	2,494,088
購建中固定資產						
電腦軟體	64,491			2,126		62,365
權利						
遞耗資產						
其他						

註：電腦軟體：減少數2,126元，變動原因為(1)無形資產攤銷：截至109年1月止累計攤銷金額2,126元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-6

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		1,245,000			1,245,000									
機械及設備		1,245,000			1,245,000									
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		25,000			25,000									
雜項設備		25,000			25,000									
購建中固定資產														
總計		1,270,000			1,270,000									

※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—臺北市大同區蓬萊國民小學
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

40501509-7

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	2,810,000		2,810,000										
541 遞延修繕房屋建築費	2,810,000		2,810,000										
542 其他遞延支出													
總計	2,846,000		2,846,000			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
11,850,287	13,573,130	-1,722,843	其他準備金1,722,843元。