

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 6 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 6 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 6-7 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

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 6 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	10,799,562	10,914,948	-115,386	-1.06	76,477,718	76,687,863	-210,145	-0.27
勞務收入	43	451,000								
服務收入	431	451,000								
財產收入	45	854,000	96,880	216,000	-119,120	-55.15	277,930	645,000	-367,070	-56.91
財產處分收入	451	4,000					6,180	4,000	2,180	54.50
租金收入	452	18,000					9,030	9,000	30	0.33
其他財產收入	45Y	832,000	96,880	216,000	-119,120	-55.15	262,720	632,000	-369,280	-58.43
政府撥入收入	46	133,381,000	9,867,028	9,802,448	64,580	0.66	75,248,515	75,052,363	196,152	0.26
公庫撥款收入	462	133,381,000	9,802,448	9,802,448			75,052,363	75,052,363		
政府其他撥入收入	46Y		64,580		64,580		196,152		196,152	
教學收入	4S	1,952,000	819,240	896,000	-76,760	-8.57	928,365	976,000	-47,635	-4.88
學雜費收入	4S1	1,952,000	819,240	896,000	-76,760	-8.57	928,365	976,000	-47,635	-4.88
其他收入	4Y	312,000	16,414	500	15,914	3,182.80	22,908	14,500	8,408	57.99
雜項收入	4YY	312,000	16,414	500	15,914	3,182.80	22,908	14,500	8,408	57.99
基金用途	5	140,033,000	10,312,143	10,914,948	-602,805	-5.52	74,763,682	79,770,863	-5,007,181	-6.28
國民教育計畫	53	110,600,000	8,567,195	9,183,388	-616,193	-6.71	60,793,453	64,024,848	-3,231,395	-5.05
學前教育計畫	54	10,570,000	784,152	795,060	-10,908	-1.37	5,855,683	6,006,089	-150,406	-2.50
一般行政管理計畫	5L	14,747,000	951,323	936,500	14,823	1.58	7,777,573	8,451,926	-674,353	-7.98
建築及設備計畫	5M	4,116,000	9,473		9,473		336,973	1,288,000	-951,027	-73.84
購建固定資產		4,080,000	9,473		9,473		336,973	1,270,000	-933,027	-73.47
其他		36,000					18,000	18,000	-18,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-3,083,000	487,419		487,419		1,714,036	-3,083,000	4,797,036	-155.60
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					13,972,054	1,749,000	12,223,054	698.86

※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：財產處分收入：財產處分收入較預期多。其他財產收入：為防治嚴重特殊傳染性肺炎（武漢肺炎）之傳染，暫停校園室內場地開放，致場租短收。政府其他撥入收入：教育部之補助計畫等收入。雜項收入：其他雜項收入較預期多。建築及設計畫：主要係因辦理學校資訊設備採購，其需求產品之規格耗時較久，將儘速辦理資訊設備與電腦軟體之採購作業。

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6月30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	4,052,107,610	100.00	負債	2	4,038,135,556	99.66
流動資產	11	21,680,697	0.54	流動負債	21	8,334,340	0.21
現金	111	21,330,697	0.53	應付款項	212	8,334,340	0.21
銀行存款	1112	21,250,697	0.52	應付代收款	2123	8,334,340	0.21
銀行存款-公庫存款	1112-1	11,819,211	0.29	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,985,216	0.20	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,288,143	0.03	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	158,127	0.00	其他負債	22	4,029,801,216	99.45
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	4,029,801,216	99.45
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	1,826,246	0.05
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	5,292,757	0.13
預付款項	115	350,000	0.01	應付代管資產	2214	4,022,682,213	99.27
預付費用	1154	350,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				淨資產《基金餘額》	3	13,972,054	0.34
				基金餘額	31	13,972,054	0.34
				基金餘額	311	13,972,054	0.34

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6月30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	7,015,600	0.17	累積餘額	3111	12,258,018	0.30
準備金	124	7,015,600	0.17	本期賸餘	3112	1,714,036	0.04
退休及離職準備金	1241	5,292,757	0.13	合計：		4,052,107,610	
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	4,023,411,313	99.29				
什項資產	131	4,023,411,313	99.29				
暫付及待結轉帳項	1315	729,100	0.02				
代管資產	1316	4,022,682,213	99.27				
代管資產-土地	1316-1	4,009,769,050	98.96				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	12,913,163	0.32				
合計：		4,052,107,610					

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 6 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				8,567,195	9,183,388	-616,193	-6.71
		累計數				60,793,453	64,024,848	-3,231,395	-5.05
學前教育計畫		本月數				784,152	795,060	-10,908	-1.37
		累計數				5,855,683	6,006,089	-150,406	-2.50

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 6 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	365,800	6,069,907	-929,703	539,170,988
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			-4,994,988	529,696,139
機械及設備	33,369,669	-25,567,771	340,800	5,858,872	4,341,641	6,625,467
交通及運輸設備	2,264,383	-1,591,175		183,759	86,393	575,842
雜項設備	11,174,499	-8,616,376	25,000	15,750	-362,749	2,204,624
購建中固定資產						
電腦軟體	64,491			11,526		52,965
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：增加數計340,800元，變動原因為：(1)增置：購置電動割草機、牙醫椅等設備計300,000元。(4)受贈：應付代收款購個人電腦及螢幕計40,800元。減少數計5,858,872元，變動原因為：(5)報廢：109年度經財政局核准報廢個人電腦等計5,858,872元。
- 2.交通及運輸設備：減少數計183,759元，變動原因為：(5)報廢：109年度經財政局核准報廢擴大機、混音器等財產計183,759元。
- 3.雜項設備：增加數計25,000元，變動原因為：(1)增置：購置冰箱1台計25,000元。減少數計15,750元，變動原因為：(5)報廢：109年度經財政局核准報廢投影機1台計15,750元。
- 4.電腦軟體：減少數計11,526元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年6月底止累計攤銷11,526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 6 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	1,245,000	300,000		300,000	24.10	-945,000	-75.90	主要係因辦理學校資訊設備採購，其需求產品之規格耗時較久，將儘速辦理資訊設備與電腦軟體之採購作業。		
機械及設備		1,245,000			1,245,000	1,245,000	300,000		300,000	24.10	-945,000	-75.90			
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	25,000	25,000		25,000	100.00					
雜項設備		25,000			25,000	25,000	25,000		25,000	100.00					
購建中固定資產															

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 6 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														
總計		1,270,000			1,270,000	1,270,000	325,000		325,000	25.59	-945,000	-74.41		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

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

40501509-8

中華民國 109 年 6 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	18,000					-18,000	-100.00	電腦軟體因寒假延長尚在評估需求產品之規格，將儘速完成規格確認後辦理採購作業。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	18,000					-18,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	2,810,000		2,810,000		2,500		2,500		2,500			
541 遞延修繕房屋建築費	2,810,000		2,810,000		2,500		2,500		2,500			
542 其他遞延支出												
總計	2,846,000		2,846,000	18,000	2,500	13.89	2,500		-15,500	-86.11		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 6 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
11,819,211	13,657,421	-1,838,210	1.其他準備 金1,722,843元 2.已開立付款 憑 單A00205、A00210、A0021 2支付處未付款計115,367元

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區蓬萊國民小學
銀行存款-保管款調節表
中華民國109年6月30 日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
7,985,216	8,033,971	- 48,755	已開立付款憑單A00206、A00211支付處未付款計48,755元

製表:

覆核: