

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 2 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 2 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 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	136,950,000	10,010,772	10,011,272	-500	0.00	37,231,864	37,219,209	12,655	0.03
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
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
政府撥入收入	46	133,381,000	10,010,772	10,010,772			37,026,006	37,002,209	23,797	0.06
公庫撥款收入	462	133,381,000	10,010,772	10,010,772			37,002,209	37,002,209		
政府其他撥入收入	46Y						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		500	-500	-100.00	978	1,000	-22	-2.20
雜項收入	4YY	312,000		500	-500	-100.00	978	1,000	-22	-2.20
基金用途	5	140,033,000	9,007,781	10,011,272	-1,003,491	-10.02	34,089,188	37,219,209	-3,130,021	-8.41
國民教育計畫	53	110,600,000	7,436,231	8,214,672	-778,441	-9.48	27,708,548	29,501,834	-1,793,286	-6.08
學前教育計畫	54	10,570,000	716,913	697,100	19,813	2.84	2,866,074	2,914,749	-48,675	-1.67
一般行政管理計畫	5L	14,747,000	737,637	936,500	-198,863	-21.23	3,397,566	4,639,626	-1,242,060	-26.77
建築及設備計畫	5M	4,116,000	117,000	163,000	-46,000	-28.22	117,000	163,000	-46,000	-28.22
購建固定資產		4,080,000	117,000	145,000	-28,000	-19.31	117,000	145,000	-28,000	-19.31
其他		36,000		18,000	-18,000	-100.00		18,000	-18,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-3,083,000	1,002,991		1,002,991		3,142,676		3,142,676	
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					15,400,694	4,832,000	10,568,694	218.72

※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：行政管理及推展：暫付考績獎金。

建築及設計畫：主要係因延長寒假辦理設備及電腦軟體採購尚在評估需求產品之規格，將儘速完成規格確認後辦理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	4,048,557,665	100.00	負債	2	4,033,156,971	99.62
流動資產	11	18,752,375	0.46	流動負債	21	3,670,604	0.09
現金	111	17,987,802	0.44	應付款項	212	3,670,604	0.09
銀行存款	1112	17,907,802	0.44	應付代收款	2123	3,670,604	0.09
銀行存款-公庫存款	1112-1	12,802,853	0.32	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,404,237	0.11	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	542,591	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	158,121	0.00	其他負債	22	4,029,486,367	99.53
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	4,029,486,367	99.53
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	1,489,056	0.04
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	5,128,454	0.13
預付款項	115	764,573	0.02	應付代管資產	2214	4,022,868,857	99.37
預付費用	1154	764,573	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	15,400,694	0.38
				基金餘額	31	15,400,694	0.38
				基金餘額	311	15,400,694	0.38

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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	6,851,297	0.17	累積餘額	3111	12,258,018	0.30
準備金	124	6,851,297	0.17	本期賸餘	3112	3,142,676	0.08
退休及離職準備金	1241	5,128,454	0.13	合計：		4,048,557,665	
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	4,022,953,993	99.37				
什項資產	131	4,022,953,993	99.37				
暫付及待結轉帳項	1315	85,136	0.00				
代管資產	1316	4,022,868,857	99.37				
代管資產-土地	1316-1	4,009,769,050	99.04				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	13,099,807	0.32				
合計：		4,048,557,665					

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 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				7,436,231	8,214,672	-778,441	-9.48
		累計數				27,708,548	29,501,834	-1,793,286	-6.08
學前教育計畫		本月數				716,913	697,100	19,813	2.84
		累計數				2,866,074	2,914,749	-48,675	-1.67

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 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	653,921,563	-108,116,765	117,000	3,419,441	1,060,011	543,562,368
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			-1,664,996	533,026,131
機械及設備	33,369,669	-25,567,771	92,000	3,415,188	2,886,828	7,365,538
交通及運輸設備	2,264,383	-1,591,175			-33,230	639,978
雜項設備	11,174,499	-8,616,376	25,000		-128,591	2,454,532
購建中固定資產						
電腦軟體	64,491			4,253		60,238
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92,000元，變動原因為：(1)增置：購置電動割草機等設備計92,000元。減少數計3,415,188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3,415,188元。
- 2.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。
- 3.電腦軟體：減少數計4,253元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年2月底止累計攤銷4,253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 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		1,245,000			1,245,000	120,000	92,000		92,000	76.67	-28,000	-23.33	電動跑步機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。		
機械及設備		1,245,000			1,245,000	120,000	92,000		92,000	76.67	-28,000	-23.33			
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

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 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														
總計		1,270,000			1,270,000	145,000	117,000		117,000	80.69	-28,000	-19.31		

※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
中華民國 109 年 2 月份

40501509-8

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									
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	18,000		0.00			-18,000	-100.00		

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
12,802,853	14,525,696	-1,722,843	其他準備金1,722,843元