

4-0501644

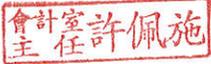
臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

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 許佩施  機關長官 翁世盟 

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學  
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 1-2 頁
二、平衡表.....	第 3-5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 7-8 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 9 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 10 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—臺北市北投區北投國民小學

40501644-1

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	253,291,000	21,523,330	19,107,010	2,416,320	12.65	137,228,688	136,668,769	559,919	0.41
勞務收入	43	429,000		1,000	-1,000	-100.00		3,000	-3,000	-100.00
服務收入	431	429,000		1,000	-1,000	-100.00		3,000	-3,000	-100.00
財產收入	45	170,000		20,000	-20,000	-100.00	4,328	75,000	-70,672	-94.23
財產處分收入	451	70,000		10,000	-10,000	-100.00	3,228	19,000	-15,772	-83.01
其他財產收入	45Y	100,000		10,000	-10,000	-100.00	1,100	56,000	-54,900	-98.04
政府撥入收入	46	247,490,000	19,661,433	19,076,000	585,433	3.07	135,069,438	134,140,759	928,679	0.69
公庫撥款收入	462	247,490,000	19,076,000	19,076,000			134,140,759	134,140,759		
政府其他撥入收入	46Y		585,433		585,433		928,679		928,679	
教學收入	4S	3,543,000	1,861,440		1,861,440		1,861,440	1,800,000	61,440	3.41
學雜費收入	4S1	3,543,000	1,861,440		1,861,440		1,861,440	1,800,000	61,440	3.41
其他收入	4Y	1,659,000	457	10,010	-9,553	-95.43	293,482	650,010	-356,528	-54.85
受贈收入	4YO	1,000	5	10	-5	-50.00	5	10	-5	-50.00
雜項收入	4YY	1,658,000	452	10,000	-9,548	-95.48	293,477	650,000	-356,523	-54.85
基金用途	5	262,240,000	19,295,002	19,107,010	187,992	0.98	144,411,315	145,617,769	-1,206,454	-0.83
國民教育計畫	53	213,024,000	15,411,932	15,031,100	380,832	2.53	117,601,455	117,744,777	-143,322	-0.12
學前教育計畫	54	23,052,000	1,761,127	1,813,890	-52,763	-2.91	13,304,435	13,827,072	-522,637	-3.78
一般行政管理計畫	5L	20,425,000	1,260,943	1,401,020	-140,077	-10.00	11,339,969	12,055,920	-715,951	-5.94
建築及設備計畫	5M	5,739,000	861,000	861,000			2,165,456	1,990,000	175,456	8.82
購建固定資產		5,703,000	861,000	861,000			2,129,456	1,954,000	175,456	8.98
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	6	-8,949,000	2,228,328		2,228,328		-7,182,627	-8,949,000	1,766,373	-19.74
期初基金餘額	71	11,419,000					28,465,271	11,419,000	17,046,271	149.28
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,470,000					21,282,644	2,470,000	18,812,644	761.65

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 6 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、基金來源：

- (一)服務收入之執行數較分配預算數減少主要係因：  
長代教師甄選及暑期游泳報名費收入實收實繳所致。
- (二)財產處分收入之執行數較分配預算數減少主要係因：  
財產報廢殘值繳庫及惜物網網路拍賣收入實收實繳所致。
- (三)其他財產收入之執行數較分配預算數減少主要係因：  
場地租借費及停車場清潔費收入實收實繳所致。
- (四)政府其他撥入收入之執行數較分配預算數增加主要係因：  
教育部補助：  
1. 109年度防災校園建置計畫50,000元。(RA9901)  
2. 108年度推動國中小藝術深耕10,416元。(RA9615)  
3. 108十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫11,520元。(RA9313)  
4. 109年辦理新住民子女教育實施計畫41,870元。(RA9318)  
5. 109年度學前教育階段各類特教班教學輔導費 12,600元。(RA9514)  
6. 108學年度寒假及第2學期攜手激勵學習潛能計畫216,840元。(RA9251)  
7. 108(2)國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費18,870元。(RA8318)  
8. 108(2)公幼免學費2-4歲(低收/中低收代辦費補助)127,963元。(RA8439)  
9. 109年度照明設備汰換(第2批)438,600元。(RA9805)
- (五)受贈收入之執行數較分配預算數減少主要係因：  
獎助學金專戶利息實收實繳所致。
- (六)雜項收入之執行數較分配預算數減少主要係因：  
數位學生證收入及簡訊費收入等雜項收入實收實繳所致。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區北投國民小學

## 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	4,827,435,289	100.00	負債	2	4,806,152,645	99.56
流動資產	11	33,016,495	0.68	流動負債	21	11,744,319	0.24
現金	111	32,687,452	0.68	應付款項	212	11,744,319	0.24
銀行存款	1112	32,567,452	0.67	應付代收款	2123	11,744,319	0.24
銀行存款-公庫存款	1112-1	19,519,895	0.40	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	11,618,740	0.24	其他負債	22	4,794,408,326	99.32
銀行存款-代繳費款	1112-6	979,599	0.02	什項負債	221	4,794,408,326	99.32
專戶				存入保證金	2211	2,277,106	0.05
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	449,218	0.01	應付退休及離職金	2213	2,540,974	0.05
專戶				應付代管資產	2214	4,789,590,246	99.22
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	基金餘額	3	21,282,644	0.44
應收款項	113	0	0.00	基金餘額	31	21,282,644	0.44
其他應收款	113Y	0	0.00	基金餘額	311	21,282,644	0.44
預付款項	115	329,043	0.01	累積餘額	3111	28,465,271	0.59
預付費用	1154	329,043	0.01	本期短絀	3113	-7,182,627	-0.15
				合計：		4,827,435,289	

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 — 臺北市北投區北投國民小學

## 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	3,854,680	0.08				
準備金	124	3,854,680	0.08				
退休及離職準備金	1241	2,540,974	0.05				
其他準備金	124Y	1,313,706	0.03				
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	134,956	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	1,178,750	0.02				
其他資產	13	4,790,564,114	99.24				
什項資產	131	4,790,564,114	99.24				
暫付及待結轉帳項	1315	973,868	0.02				
代管資產	1316	4,789,590,246	99.22				
代管資產-土地改良 物	1316-0	218,080	0.00				
代管資產-土地	1316-1	4,717,673,688	97.73				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	71,698,478	1.49				

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 — 臺北市北投區北投國民小學

## 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		
合計：		4,827,435,289					

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—臺北市北投區北投國民小學

40501644-6

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				15,411,932	15,031,100	380,832	2.53
		累計數				117,601,455	117,744,777	-143,322	-0.12
學前教育計畫		本月數				1,761,127	1,813,890	-52,763	-2.91
		累計數				13,304,435	13,827,072	-522,637	-3.78

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

40501644-7

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		
<b>資產</b>	48,730,937	-31,949,942	2,853,604	1,955,271	-820,860	16,858,468
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
機械及設備	31,996,559	-22,209,345	1,389,381	1,593,759	-476,829	9,106,007
交通及運輸設備	1,085,286	-1,013,080		50,000	31,983	54,189
雜項設備	15,580,125	-8,727,517	1,428,223	294,077	-376,014	7,610,740
購建中固定資產						
電腦軟體	68,967		36,000	17,435		87,532
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

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

40501644-8

中華民國 109 年 6 月份

一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加原因：1.類型(1)增置：高壓消毒鍋1個、55吋液晶顯示器2臺等設備計1,075,381元。2.類型(4)受贈：電子身高體重器1臺等設備計314,000元。

減少原因：1.類型(5)報廢：計時器1個及橫跨肌力訓練臺1個等設備計1,593,759元。

2.交通及運輸設備：

減少原因：1.類型(5)報廢：擴音機2部、綜合擴大機2部等設備計50,000元。

3.雜項設備：

增加原因：1.類型(1)增置：壓克力籃板10付、碳纖油壓雲台腳架1臺等設備計1,054,075元。2.類型(4)受贈：移動式變色光桌1張、1對1分離式冷氣機9架等設備計374,148元。

減少原因：1.類型(5)報廢：鑽孔機1個及數位照相機2具等設備計294,077元。

3.電腦軟體：因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。

增加原因：1.類型(1)增置：繪圖編輯軟體授權及文書編輯教育授權36,000元。

減少原因：1.類型(11)無形資產截至109年6月止累計攤銷金額17,435元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

40501644-9

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														
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		2,006,500			2,006,500	1,067,500	1,075,381		1,075,381	100.74	7,881	0.74		
機械及設備		2,006,500			2,006,500	1,067,500	1,075,381		1,075,381	100.74	7,881	0.74		
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		886,500	168,000		1,054,500	1,054,500	1,054,075		1,054,075	99.96	-425	-0.04		
雜項設備		886,500	168,000		1,054,500	1,054,500	1,054,075		1,054,075	99.96	-425	-0.04		
購建中固定資產														
總計		2,893,000	168,000		3,061,000	2,122,000	2,129,456		2,129,456	100.35	7,456	0.35		

※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—臺北市北投區北投國民小學  
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

40501644-10

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	36,000	36,000	100.00	36,000					
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100.00	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	36,000	36,000	100.00	36,000			0.00		

## 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
19,519,895	20,698,645	-1,178,750	帳列其他準備金1,178,750元。