

4-0501644

臺北市政府教育局主管

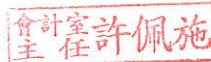
臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

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 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 1 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 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 8 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 9 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 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	253,291,000	49,719,734	49,731,000	-11,266	-0.02	49,719,734	49,731,000	-11,266	-0.02
勞務收入	43	429,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
服務收入	431	429,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
財產收入	45	170,000	1,100	2,000	-900	-45.00	1,100	2,000	-900	-45.00
財產處分收入	451	70,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	45Y	100,000	1,100	1,000	100	10.00	1,100	1,000	100	10.00
政府撥入收入	46	247,490,000	49,718,000	49,718,000			49,718,000	49,718,000		
公庫撥款收入	462	247,490,000	49,718,000	49,718,000			49,718,000	49,718,000		
教學收入	4S	3,543,000								
學雜費收入	4S1	3,543,000								
其他收入	4Y	1,659,000	634	10,000	-9,366	-93.66	634	10,000	-9,366	-93.66
受贈收入	4YO	1,000								
雜項收入	4YY	1,658,000	634	10,000	-9,366	-93.66	634	10,000	-9,366	-93.66
基金用途	5	262,240,000	46,729,325	49,731,000	-3,001,675	-6.04	46,729,325	49,731,000	-3,001,675	-6.04
國民教育計畫	53	213,024,000	38,323,040	40,970,248	-2,647,208	-6.46	38,323,040	40,970,248	-2,647,208	-6.46
學前教育計畫	54	23,052,000	4,886,617	5,083,932	-197,315	-3.88	4,886,617	5,083,932	-197,315	-3.88
一般行政管理計畫	5L	20,425,000	3,519,668	3,676,820	-157,152	-4.27	3,519,668	3,676,820	-157,152	-4.27
建築及設備計畫	5M	5,739,000								
購建固定資產		5,703,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-8,949,000	2,990,409		2,990,409		2,990,409		2,990,409	
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					31,455,680	11,419,000	20,036,680	175.47

※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

中華民國 109 年 1 月份

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)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1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	4,790,745,950	100.00	負 債	2	4,759,290,270	99.34
流動資產	11	40,426,606	0.84	流動負債	21	8,932,480	0.19
現金	111	38,549,633	0.80	應付款項	212	8,932,480	0.19
銀行存款	1112	38,429,633	0.80	應付代收款	2123	8,932,480	0.19
銀行存款-公庫存款	1112-1	28,162,490	0.59	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	9,157,858	0.19	其他負債	22	4,750,357,790	99.16
銀行存款-代繳費款	1112-6	622,085	0.01	什項負債	221	4,750,357,790	99.16
專戶				存入保證金	2211	1,810,242	0.04
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	487,200	0.01	應付退休及離職金	2213	2,406,068	0.05
戶				應付代管資產	2214	4,746,141,480	99.07
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	基金餘額	3	31,455,680	0.66
應收款項	113	33,144	0.00	基金餘額	31	31,455,680	0.66
其他應收款	113Y	33,144	0.00	基金餘額	311	31,455,680	0.66
預付款項	115	1,843,829	0.04	累積餘額	3111	28,465,271	0.59
預付費用	1154	1,843,829	0.04	本期賸餘	3112	2,990,409	0.06
				合計：		4,790,745,950	

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1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	3,702,285	0.08				
準備金	124	3,702,285	0.08				
退休及離職準備金	1241	2,406,068	0.05				
其他準備金	124Y	1,296,217	0.03				
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	134,951	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	1,161,266	0.02				
其他資產	13	4,746,617,059	99.08				
什項資產	131	4,746,617,059	99.08				
暫付及待結轉帳項	1315	475,579	0.01				
代管資產	1316	4,746,141,480	99.07				
代管資產-土地改良 物	1316-0	243,420	0.01				
代管資產-土地	1316-1	4,673,157,112	97.55				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	72,740,948	1.52				

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 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				38,323,040	40,970,248	-2,647,208	-6.46
		累計數				38,323,040	40,970,248	-2,647,208	-6.46
學前教育計畫		本月數				4,886,617	5,083,932	-197,315	-3.88
		累計數				4,886,617	5,083,932	-197,315	-3.88

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 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	48,730,937	-31,949,942	48,000	150,652	-301,249	16,377,094
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	48,000	99,000	-239,687	9,496,527
交通及運輸設備	1,085,286	-1,013,080			-3,442	68,764
雜項設備	15,580,125	-8,727,517		49,239	-58,120	6,745,249
購建中固定資產						
電腦軟體	68,967			2,413		66,554
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 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(4)受贈：電子身高體重器1臺計48,000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99,000元。

2.雜項設備：

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49,239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。

減少原因：1.類型(11)無形資產攤銷2,413元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

40501644-8

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		2,006,500			2,006,500									
機械及設備		2,006,500			2,006,500									
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			886,500									
雜項設備		886,500			886,500									
購建中固定資產														
總計		2,893,000			2,893,000									

※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
 中華民國 109 年 1 月份

40501644-9

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
28,162,490	29,323,756	-1,161,266	帳列其他準備金1,161,266元。