

4-0501614

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區天母國民小學

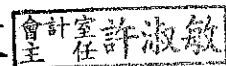
會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 6 月份

主辦會計人員

許淑敏



機關長官

梁俊堯



臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區天母國民小學

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 3-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6-7 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 8-9 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
九、差額解釋表等(附錄).....	第 11 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學

40501614-1

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	228,411,000	18,674,562	18,743,039	-68,477	-0.37	127,292,288	125,120,263	2,172,025	1.74
勞務收入	43	15,000					300	3,000	-2,700	-90.00
服務收入	431	15,000					300	3,000	-2,700	-90.00
財產收入	45	725,000	5,220	70,000	-64,780	-92.54	203,005	500,000	-296,995	-59.40
財產處分收入	451	25,000								
其他財產收入	45Y	700,000	5,220	70,000	-64,780	-92.54	203,005	500,000	-296,995	-59.40
政府撥入收入	46	227,066,000	18,655,069	18,643,039	12,030	0.06	126,842,482	124,491,263	2,351,219	1.89
公庫撥款收入	462	227,066,000	18,643,039	18,643,039			125,494,866	124,491,263	1,003,603	0.81
政府其他撥入收入	46Y		12,030		12,030		1,347,616		1,347,616	
其他收入	4Y	605,000	14,273	30,000	-15,727	-52.42	246,501	126,000	120,501	95.64
受贈收入	4YO	100,000					2,000	50,000	-48,000	-96.00
雜項收入	4YY	505,000	14,273	30,000	-15,727	-52.42	244,501	76,000	168,501	221.71
基金用途	5	236,069,000	14,965,347	18,743,039	-3,777,692	-20.16	124,543,429	132,778,263	-8,234,834	-6.20
國民教育計畫	53	207,094,000	13,833,905	14,621,188	-787,283	-5.38	112,966,607	116,196,643	-3,230,036	-2.78
一般行政管理計畫	5L	20,754,000	1,122,578	1,175,781	-53,203	-4.52	10,002,958	11,966,963	-1,964,005	-16.41
建築及設備計畫	5M	8,221,000	8,864	2,946,070	-2,937,206	-99.70	1,573,864	4,614,657	-3,040,793	-65.89
購建固定資產		8,185,000	8,864	2,946,070	-2,937,206	-99.70	1,573,864	4,614,657	-3,040,793	-65.89
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-7,658,000	3,709,215		3,709,215		2,748,859	-7,658,000	10,406,859	-135.90
期初基金餘額	71	11,318,000					28,214,969	11,318,000	16,896,969	149.29
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,660,000					30,963,828	3,660,000	27,303,828	746.01

※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 6 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名費收入較預期減少2,700元。
- 二、其他財產收入：場地租借收入、停車費收入較預期減少296,995元。
- 三、公庫撥入收入：局款非統籌-109年照明設備汰換經費1,003,603元。
- 四、政府其他撥入收入：計1,347,616元。
 1. RA9901-109年度防災校園建置計畫50,000元。
 2. RA9313-108十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫11,520元。
 3. RA9318-109年度辦理新住民子女教育實施計畫33,920元。
 4. RA9805-109年照明設備汰換經費1,003,603元。
 5. RA9251-108學年度寒假及第2學期攜手激勵學習潛能計畫236,543元。
 6. RA8318-108(2)國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費12,030元。
- 五、受贈收入：捐款收入較預期減少48,000元
- 六、雜項收入：影印費收入等較預期增加168,501元。
- 七、一般行政管理計畫：人事費覈實支用剩餘。
- 八、建築及設備計畫：
 1. 班級設備結餘款11,500元。
 2. 新購無線基地台960,000元，因新冠肺炎影響，廠商預計7月底前交貨。
 3. 工管費覈實支用餘剩83,223元。
 4. 校內水管改善工程1,986,070元，尚未完工付款。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區天母國民小學

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	6,546,123,864	100.00	負債	2	6,515,160,036	99.53
流動資產	11	38,669,731	0.59	流動負債	21	9,700,070	0.15
現金	111	38,141,683	0.58	應付款項	212	9,700,070	0.15
銀行存款	1112	38,021,683	0.58	應付代收款	2123	9,700,070	0.15
銀行存款-公庫存款	1112-1	26,322,576	0.40	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	10,636,199	0.16	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	929,242	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	133,666	0.00	其他負債	22	6,505,459,966	99.38
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	6,505,459,966	99.38
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	2,246,430	0.03
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	4,083,092	0.06
預付款項	115	528,048	0.01	應付代管資產	2214	6,499,130,444	99.28
預付費用	1154	528,048	0.01	基金餘額	3	30,963,828	0.47
				基金餘額	31	30,963,828	0.47
				基金餘額	311	30,963,828	0.47
				累積餘額	3111	28,214,969	0.43
信託代理與保證資產		254,670		信託代理與保證負債		254,670	
保證品		254,670		應付保證品		254,670	

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. 晉財水電工程股份有限公司108年度電源設備改善工程保固保證金(定存單)254,670元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區天母國民小學

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	8,076,296	0.12	本期賸餘	3112	2,748,859	0.04
準備金	124	8,076,296	0.12	合計：		6,546,123,864	
退休及離職準備金	1241	4,083,092	0.06				
其他準備金	124Y	3,993,204	0.06				
其他準備金-其他	124Y-2	3,993,204	0.06				
其他資產	13	6,499,377,837	99.29				
什項資產	131	6,499,377,837	99.29				
暫付及待結轉帳項	1315	247,393	0.00				
代管資產	1316	6,499,130,444	99.28				
代管資產-土地	1316-1	6,410,170,000	97.92				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	37,308,844	0.57				
代管資產-其他政府	1316-3	51,651,600	0.79				
合計：		6,546,123,864					

信託代理與保證資產

254,670

信託代理與保證負債

254,670

保證品

254,670

應付保證品

254,670

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. 晉財水電工程股份有限公司108年度電源設備改善工程保固保證金(定存單)254,670元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學

40501614-5

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	
國民教育計畫		本月數				13,833,905	14,621,188	-787,283	-5.38
		累計數				112,966,607	116,196,643	-3,230,036	-2.78

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501614-6

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	57,789,054	-38,535,515	1,750,400	2,129,020	-762,142	18,112,777
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,789,410	-7,018,987			-166,206	604,217
房屋及建築						
機械及設備	27,648,069	-19,741,427	1,503,300	1,959,154	285,739	7,736,527
交通及運輸設備	3,141,653	-2,399,258	128,800	51,000	-126,134	694,061
雜項設備	19,130,459	-9,375,843	118,300	102,171	-755,541	9,015,204
購建中固定資產						
電腦軟體	79,463			16,695		62,768
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國 109 年 6 月份

40501614-7

各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計：1,503,300元，變動原因為：(1)增置：空拍機1臺50,000元、3D列印機1臺28,000元、互動式電子白板1臺20,500元、個人電腦等54臺1,350,000元。(4)受贈-顏幸娟捐贈桌上型電腦(含螢幕)2組54,800元。

減少數計1,959,154元,變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦及單槍投影機等設備計1,959,154元。

2.交通及運輸設備：

增加數計128,800元,變動原因為：(1)增置：無線喊話器2臺32,000元。(4)受贈：應付代收款-各社團用綜合擴大機1台和8吋喇叭1對及雙頻無線麥克風2組共35,500元、展演用麥克風2組21,000元、藍芽擴大機1臺28,500元、手提式無線擴音機11,800元。

減少數計51,000元,變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢多工IE網路型數位錄影系統等設備計51,000元。

3.雜項設備：

增加數計118,300元,變動原因為：(1)增置：手壓型胸章壓卡機4臺48,000、雙孔自動打孔機1臺29,000元。(4)受贈：應付代收款-桌球社用桌球桌1台11,500元、弦樂團上課用電鋼琴1架29,800元。

減少數計102,171元,變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢電動跑步機等設備計102,171元。

4.電腦軟體：

(1)減少數計16,695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16,695元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學

40501614-8

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		2,601,000			2,601,000	2,416,000	1,448,500		1,448,500	59.95	-967,500	-40.05		
機械及設備		2,601,000			2,601,000	2,416,000	1,448,500		1,448,500	59.95	-967,500	-40.05	1. 新購無線基地 台960,000元，因新冠肺炎影 響，廠商預計7月底前交貨。 2. 班級設備結餘7,500元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		32,000			32,000	32,000	32,000		32,000	100.00				
交通及運輸設備		32,000			32,000	32,000	32,000		32,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		81,000	36,000		117,000	81,000	77,000		77,000	95.06	-4,000	-4.94		
雜項設備		81,000	36,000		117,000	81,000	77,000		77,000	95.06	-4,000	-4.94	班級設備結餘4,000元。	
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—臺北市士林區天母國民小學

40501614-9

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														
總計		2,714,000	36,000		2,750,000	2,529,000	1,557,500		1,557,500	61.59	-971,500	-38.41		

※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—臺北市士林區天母國民小學
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

40501614-10

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										
521 購置電腦軟體	36,000		36,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	5,471,000		5,471,000	2,085,657	16,364	0.78	16,364			-2,069,293	-99.22		
541 遞延修繕房屋建築費	5,471,000		5,471,000	2,085,657	16,364	0.78	16,364			-2,069,293	-99.22	1.工管費覈實支用餘剩83,223元。 2.校內水管改善工程款 1,986,070元，尚未完工付款。	
542 其他遞延支出													
總計	5,507,000		5,507,000	2,085,657	16,364	0.78	16,364			-2,069,293	-99.22		

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
26,322,576	30,315,780	-3,993,204	其他準備金3,993,204元。