

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

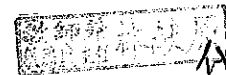
會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 5 月份

主辦會計人員 許淑敏 

機關長官 梁俊堯

代

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5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 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
九、差額解釋表等(附錄).....	第 10 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 5 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	17,708,861	15,306,324	2,402,537	15.70	108,617,726	106,377,224	2,240,502	2.11
勞務收入	43	15,000		3,000	-3,000	-100.00	300	3,000	-2,700	-90.00
服務收入	431	15,000		3,000	-3,000	-100.00	300	3,000	-2,700	-90.00
財產收入	45	725,000	27,600	30,000	-2,400	-8.00	197,785	430,000	-232,215	-54.00
財產處分收入	451	25,000								
其他財產收入	45Y	700,000	27,600	30,000	-2,400	-8.00	197,785	430,000	-232,215	-54.00
政府撥入收入	46	227,066,000	17,461,073	15,217,324	2,243,749	14.74	108,187,413	105,848,224	2,339,189	2.21
公庫撥款收入	462	227,066,000	16,220,927	15,217,324	1,003,603	6.60	106,851,827	105,848,224	1,003,603	0.95
政府其他撥入收入	46Y		1,240,146		1,240,146		1,335,586		1,335,586	
其他收入	4Y	605,000	220,188	56,000	164,188	293.19	232,228	96,000	136,228	141.90
受贈收入	4YO	100,000		50,000	-50,000	-100.00	2,000	50,000	-48,000	-96.00
雜項收入	4YY	505,000	220,188	6,000	214,188	3,569.80	230,228	46,000	184,228	400.50
基金用途	5	236,069,000	18,329,601	15,306,324	3,023,277	19.75	109,578,082	114,035,224	-4,457,142	-3.91
國民教育計畫	53	207,094,000	15,140,934	14,064,726	1,076,208	7.65	99,132,702	101,575,455	-2,442,753	-2.40
一般行政管理計畫	5L	20,754,000	1,838,667	1,241,598	597,069	48.09	8,880,380	10,791,182	-1,910,802	-17.71
建築及設備計畫	5M	8,221,000	1,350,000		1,350,000		1,565,000	1,668,587	-103,587	-6.21
購建固定資產		8,185,000	1,350,000		1,350,000		1,565,000	1,668,587	-103,587	-6.21
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-7,658,000	-620,740		-620,740		-960,356	-7,658,000	6,697,644	-87.46
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					27,254,613	3,660,000	23,594,613	644.66

※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—臺北市士林區天母國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 5 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232,215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1,335,586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。
- 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184,228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. 工管費覈實支用餘剩92,087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5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	6,545,413,063	100.00	負債	2	6,518,158,450	99.58
流動資產	11	35,452,396	0.54	流動負債	21	12,598,717	0.19
現金	111	34,924,348	0.53	應付款項	212	12,598,717	0.19
銀行存款	1112	34,804,348	0.53	應付代收款	2123	12,598,717	0.19
銀行存款-公庫存款	1112-1	22,589,961	0.35	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	10,349,902	0.16	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,719,146	0.03	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	145,339	0.00	其他負債	22	6,505,559,733	99.39
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	6,505,559,733	99.39
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	2,233,430	0.03
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	4,063,995	0.06
預付款項	115	528,048	0.01	應付代管資產	2214	6,499,262,308	99.29
預付費用	1154	528,048	0.01	基金餘額	3	27,254,613	0.42
				基金餘額	31	27,254,613	0.42
				基金餘額	311	27,254,613	0.42
				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5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	8,080,599	0.12	本期短絀	3113	-960,356	-0.01
準備金	124	8,080,599	0.12	合計：		6,545,413,063	
退休及離職準備金	1241	4,063,995	0.06				
其他準備金	124Y	4,016,604	0.06				
其他準備金-其他	124Y-2	4,016,604	0.06				
其他資產	13	6,501,880,068	99.33				
什項資產	131	6,501,880,068	99.33				
暫付及待結轉帳項	1315	2,617,760	0.04				
代管資產	1316	6,499,262,308	99.29				
代管資產-土地	1316-1	6,410,170,000	97.93				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	37,440,708	0.57				
代管資產-其他政府	1316-3	51,651,600	0.79				
合計：		6,545,413,063					

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 5 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				15,140,934	14,064,726	1,076,208	7.65
		累計數				99,132,702	101,575,455	-2,442,753	-2.40

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 5 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	1,953,952	-444,284	18,605,703
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,789,410	-7,018,987			-138,505	631,918
房屋及建築						
機械及設備	27,648,069	-19,741,427	1,503,300	1,786,868	403,734	8,026,808
交通及運輸設備	3,141,653	-2,399,258	128,800	51,000	-96,473	723,722
雜項設備	19,130,459	-9,375,843	118,300	102,171	-613,040	9,157,705
購建中固定資產						
電腦軟體	79,463			13,913		65,550
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

40501614-7

中華民國 109 年 5 月份

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、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1,786,868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1,786,868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)係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

(2)減少數計13,913元,變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年5月底止累計攤銷13,913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 5 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		2,601,000			2,601,000	1,456,000	1,448,500		1,448,500	99.48	-7,500	-0.52		
機械及設備		2,601,000			2,601,000	1,456,000	1,448,500		1,448,500	99.48	-7,500	-0.52	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			81,000	81,000	77,000		77,000	95.06	-4,000	-4.94		
雜項設備		81,000			81,000	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														
總計		2,714,000			2,714,000	1,569,000	1,557,500		1,557,500	99.27	-11,500	-0.73		

※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

40501614-9

中華民國 109 年 5 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	99,587	7,500	7.53	7,500		-92,087	-92.47		
541 遞延修繕房屋建築支	5,471,000		5,471,000	99,587	7,500	8	7,500		-92,087	-92.47	工管費覈實支出餘剩92,087元	
542 其他遞延支出												
總計	5,507,000		5,507,000	99,587	7,500	7.53	7,500		-92,087	-92.47		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 5 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
22,589,961	26,606,565	-4,016,604	其他準備金4,016,604元。