

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

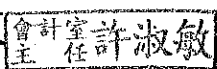
會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 4 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4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 4 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	6,561,735	6,955,770	-394,035	-5.66	90,908,865	91,070,900	-162,035	-0.18
勞務收入	43	15,000					300		300	
服務收入	431	15,000					300		300	
財產收入	45	725,000	-5,575	400,000	-405,575	-101.39	170,185	400,000	-229,815	-57.45
財產處分收入	451	25,000								
其他財產收入	45Y	700,000	-5,575	400,000	-405,575	-101.39	170,185	400,000	-229,815	-57.45
政府撥入收入	46	227,066,000	6,561,210	6,515,770	45,440	0.70	90,726,340	90,630,900	95,440	0.11
公庫撥款收入	462	227,066,000	6,515,770	6,515,770			90,630,900	90,630,900		
政府其他撥入收入	46Y		45,440		45,440		95,440		95,440	
其他收入	4Y	605,000	6,100	40,000	-33,900	-84.75	12,040	40,000	-27,960	-69.90
受贈收入	4YO	100,000					2,000		2,000	
雜項收入	4YY	505,000	6,100	40,000	-33,900	-84.75	10,040	40,000	-29,960	-74.90
基金用途	5	236,069,000	16,911,889	14,613,770	2,298,119	15.73	91,248,481	98,728,900	-7,480,419	-7.58
國民教育計畫	53	207,094,000	15,342,115	13,261,099	2,081,016	15.69	83,991,768	87,510,729	-3,518,961	-4.02
一般行政管理計畫	5L	20,754,000	1,513,774	1,352,671	161,103	11.91	7,041,713	9,549,584	-2,507,871	-26.26
建築及設備計畫	5M	8,221,000	56,000		56,000		215,000	1,668,587	-1,453,587	-87.11
購建固定資產		8,185,000	56,000		56,000		215,000	1,668,587	-1,453,587	-87.11
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-7,658,000	-10,350,154	-7,658,000	-2,692,154	35.15	-339,616	-7,658,000	7,318,384	-95.57
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					27,875,353	3,660,000	24,215,353	661.62

※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 4 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名費收入較預期增加300元。
- 二、其他財產收入：場地租借收入、停車費收入較預期減少229,815元。
- 三、政府質他撥入收入：計95,440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。
- 四、受贈收入：捐款收入較預期增加2,000元
- 五、雜項收入：影印費收入等較預期減少29,960元。
- 六、一般行政管理計畫：人事費覈實支用剩餘。
- 七、建築及設備計畫：
 1. 班級設備結餘款11,500元。
 2. 資訊設備1,350,000元，已完成驗收，預計5月完成核銷付款。
 3. 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4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	6,548,129,454	100.00	負債	2	6,520,254,101	99.57
流動資產	11	38,926,058	0.59	流動負債	21	14,576,635	0.22
現金	111	37,740,289	0.58	應付款項	212	14,576,635	0.22
銀行存款	1112	37,620,289	0.57	應付代收款	2123	14,576,635	0.22
銀行存款-公庫存款	1112-1	22,767,168	0.35	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	12,987,884	0.20	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,719,898	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	6,505,677,466	99.35
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	6,505,677,466	99.35
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	4,049,864	0.06
預付款項	115	1,185,769	0.02	應付代管資產	2214	6,499,394,172	99.26
預付費用	1154	1,185,769	0.02	基金餘額	3	27,875,353	0.43
				基金餘額	31	27,875,353	0.43
				基金餘額	311	27,875,353	0.43
				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4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	7,852,280	0.12	本期短絀	3113	-339,616	-0.01
準備金	124	7,852,280	0.12	合計：		6,548,129,454	
退休及離職準備金	1241	4,049,864	0.06				
其他準備金	124Y	3,802,416	0.06				
其他準備金-其他	124Y-2	3,802,416	0.06				
其他資產	13	6,501,351,116	99.29				
什項資產	131	6,501,351,116	99.29				
暫付及待結轉帳項	1315	1,956,944	0.03				
代管資產	1316	6,499,394,172	99.26				
代管資產-土地	1316-1	6,410,170,000	97.89				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	37,572,572	0.57				
代管資產-其他政府	1316-3	51,651,600	0.79				
合計：		6,548,129,454					

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 4 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				15,342,115	13,261,099	2,081,016	15.69
		累計數				83,991,768	87,510,729	-3,518,961	-4.02

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 4 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	333,800	380,108	-1,510,803	17,696,428
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,789,410	-7,018,987			-110,804	659,619
房屋及建築						
機械及設備	27,648,069	-19,741,427	98,500	368,978	-711,432	6,924,732
交通及運輸設備	3,141,653	-2,399,258	117,000		-116,856	742,539
雜項設備	19,130,459	-9,375,843	118,300		-571,711	9,301,205
購建中固定資產						
電腦軟體	79,463			11,130		68,333
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 4 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：98,500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。

減少數計368,978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368,978元。

2.交通及運輸設備：

增加數計117,000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。

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。

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11,130元,變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年4月底止累計攤銷11,130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 4 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	98,500		98,500	6.77	-1,357,500	-93.23		
機械及設備		2,601,000			2,601,000	1,456,000	98,500		98,500	6.77	-1,357,500	-93.23	1. 班級設備結餘7,500元。 2. 資訊設備1,350,000元，已完 成驗收，預計5月完成核銷付 款。	
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														

※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 4 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			2,714,000	1,569,000	207,500		207,500	13.22	-1,361,500	-86.78		

※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 4 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 4 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
22,767,168	26,569,584	-3,802,416	其他準備金3,802,416元。