

4-0501559

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興德國民小學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 109 年 7 月份

主辦會計人員

鄭麗蘭



機關長官

賴延彰



臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興德國民小學

目 次

中華民國 109 年 7 月份

名 稱	頁 次	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1	頁
二、平衡表	第 2-3	頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 4	頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 5	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 6	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 7	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—臺北市文山區興德國民小學

40501559-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 7 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	75,444,000	5,631,068	5,420,676	210,392	3.88	44,979,501	44,596,616	382,885	0.86
勞務收入	43	6,000	2,400	6,000	-3,600	-60.00	2,400	6,000	-3,600	-60.00
服務收入	431	6,000	2,400	6,000	-3,600	-60.00	2,400	6,000	-3,600	-60.00
財產收入	45	30,000	12,140		12,140		15,400	12,500	2,900	23.20
財產處分收入	451	24,000	12,140		12,140		15,000	12,000	3,000	25.00
其他財產收入	45Y	6,000					400	500	-100	-20.00
政府撥入收入	46	74,785,000	5,616,189	5,414,176	202,013	3.73	44,614,927	44,296,616	318,311	0.72
公庫撥款收入	462	74,785,000	5,414,176	5,414,176			44,296,616	44,296,616		
政府其他撥入收入	46Y		202,013		202,013		318,311		318,311	
教學收入	4S	598,000					296,380	280,000	16,380	5.85
學雜費收入	4S1	598,000					296,380	280,000	16,380	5.85
其他收入	4Y	25,000	339	500	-161	-32.20	50,394	1,500	48,894	3,259.60
雜項收入	4YY	25,000	339	500	-161	-32.20	50,394	1,500	48,894	3,259.60
基金用途	5	77,850,000	5,157,016	5,420,676	-263,660	-4.86	44,987,763	47,002,616	-2,014,853	-4.29
國民教育計畫	53	53,684,000	3,825,040	4,160,303	-335,263	-8.06	33,585,757	34,927,677	-1,341,920	-3.84
學前教育計畫	54	3,679,000	268,234	224,000	44,234	19.75	1,944,849	2,054,864	-110,015	-5.35
一般行政管理計畫	5L	14,769,000	1,050,790	1,006,440	44,350	4.41	8,613,205	9,156,142	-542,937	-5.93
建築及設備計畫	5M	5,718,000	12,952	29,933	-16,981	-56.73	843,952	863,933	-19,981	-2.31
購建固定資產		5,682,000	12,952	29,933	-16,981	-56.73	843,952	863,933	-19,981	-2.31
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,406,000	474,052		474,052		-8,262	-2,406,000	2,397,738	-99.66
期初基金餘額	71	3,235,000					5,811,985	3,235,000	2,576,985	79.66
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	829,000					5,803,723	829,000	4,974,723	600.09

※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：一、服務收入：教師甄選報名費收入覈實繳庫。 二、財產處分收入：財產報廢變賣之殘值收入覈實繳庫。 三、其他財產收入：教職員停車收入覈實繳庫。
 四、政府其他撥入收入：教育部補助RA9251, 108學年度寒假及第2學期攜手班激勵學習潛能計畫經費101,780元、RA8318, 108-2無力繳交代收代辦費\$2,885元、RA8439, 108-2公幼免學費2-4歲低收(中低收)代辦費11,633元、RA9333, 108-2國小學校用書經費5,376元、RA9332, 108學年度國小兒童課後照顧服務低收入戶、身障及原住民學生第2期款196,637元。 五、學雜費收入：幼兒園學雜費收入覈實繳庫。 六、雜項收入：廠商違約罰款、學生到離校簡訊費等覈實繳庫。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區興德國民小學

平衡表

中華民國109年7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	774,273,727	100.00	負 債	2	768,470,004	99.25
流動資產	11	8,018,263	1.04	流動負債	21	2,464,715	0.32
現金	111	7,898,263	1.02	應付款項	212	2,464,715	0.32
銀行存款	1112	7,818,263	1.01	應付代收款	2123	2,464,715	0.32
銀行存款-公庫存款	1112-1	5,258,394	0.68	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,301,268	0.30	其他負債	22	766,005,289	98.93
銀行存款-代繳費款	1112-6	257,767	0.03	什項負債	221	766,005,289	98.93
專戶				存入保證金	2211	464,840	0.06
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	834	0.00	應付退休及離職金	2213	2,975,483	0.38
戶				應付代管資產	2214	762,564,966	98.49
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	120,000	0.02	基金餘額	3	5,803,723	0.75
預付費用	1154	120,000	0.02	基金餘額	31	5,803,723	0.75
投資、長期應收款項、貸	12	3,320,812	0.43	基金餘額	311	5,803,723	0.75
墊款及準備金				累積餘額	3111	5,811,985	0.75
準備金	124	3,320,812	0.43	本期短絀	3113	-8,262	0.00

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 — 臺北市文山區興德國民小學

平衡表

中華民國109年7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		
退休及離職準備金	1241	2,975,483	0.38	合計：		774,273,727	
其他準備金	124Y	345,329	0.04				
其他準備金-其他	124Y-2	76,767	0.01				
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	268,562	0.03				
其他資產	13	762,934,652	98.54				
什項資產	131	762,934,652	98.54				
暫付及待結轉帳項	1315	369,686	0.05				
代管資產	1316	762,564,966	98.49				
代管資產-土地改良物	1316-0	3,172	0.00				
代管資產-土地	1316-1	761,041,808	98.29				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	1,519,986	0.20				
合計：		774,273,727					

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—臺北市文山區興德國民小學

40501559-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 7 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				3,825,040	4,160,303	-335,263	-8.06
		累計數				33,585,757	34,927,677	-1,341,920	-3.84
學前教育計畫		本月數				268,234	224,000	44,234	19.75
		累計數				1,944,849	2,054,864	-110,015	-5.35

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區興德國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501559-5

中華民國 109 年 7 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	18,596,035	-11,985,026	975,000	865,231	-517,214	6,203,564
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	949,908	-219,408			-54,852	675,648
房屋及建築						
機械及設備	11,379,201	-7,741,210	876,600	438,341	-581,644	3,494,606
交通及運輸設備	1,704,776	-1,299,426	98,400	377,652	305,649	431,747
雜項設備	4,462,317	-2,724,982		30,000	-186,367	1,520,968
購建中固定資產						
電腦軟體	99,833			19,238		80,595
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械及設備:增加數計876,600元:(1)增置717,600元:直立式廣告機1臺60,000元、數位攝影機1臺15,000元、電腦設備採購1批270,000元、顯示器(內建跑馬燈)1臺39,100元、75吋液晶觸控電視1臺86,000元、無限網路基地臺18臺207,000元、數位相機3臺40,500元。(2)受贈159,000元:圖書紫外線殺菌設備1臺84,000元、一般性補助款指定辦理項目-汰換筆記型電腦3臺75,000元。減少數計438,341元:報廢財產1批。
 2.交通及運輸設備:增加數計98,400元:(1)增置:音響設備1組。減少數計377,652元:報廢財產1批。
 3.雜項設備:減少數計30,000元:報廢財產1批。
 4.電腦軟體:減少數計19,238元:(1)無形資產攤銷,截至109年7月止累計攤銷金額19,238元。(2)電腦軟體不入財產管理系統。

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區興德國民小學

40501559-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 7 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		1,484,600			1,484,600	720,600	717,600	717,600	99.58	-3,000	-0.42			
機械及設備		1,484,600			1,484,600	720,600	717,600	717,600	99.58	-3,000	-0.42	無線基地臺餘款3,000元。		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		98,400	85,000		183,400	98,400	98,400	98,400	100.00					
交通及運輸設備		98,400	85,000		183,400	98,400	98,400	98,400	100.00					
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
總計		1,583,000	85,000		1,668,000	819,000	816,000	816,000	99.63	-3,000	-0.37			

※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—臺北市文山區興德國民小學
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 7 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)	應付未付款 (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	4,099,000		4,099,000	44,933	27,952	62.21	27,952		-16,981	-37.79	四維樓廁所整修工程工管費中加班費核實支應請購中。	儘速辦理核銷作業。	
541 遞延修繕房屋建築費	4,099,000		4,099,000	44,933	27,952	62.21	27,952		-16,981	-37.79			
542 其他遞延支出													
總計	4,135,000		4,135,000	44,933	27,952	62.21	27,952		-16,981	-37.79			

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興德國民小學
銀行存款-市庫存款調節表

中華民國109年7月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
5,258,394	5,335,161	-76,767	差額為「其他準備金-其他」。

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國109年7月份

單位:新台幣元

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
834	269,396	-268,562	差額為「其他準備金-教育儲蓄戶」。