

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 4 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 4 月份

名稱	頁次
一、基金來源、用途及餘紓表	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

基金來源、用途及餘紳表

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	75,444,000	3,357,365		3,348,500	8,865	0.26		28,647,355	28,606,740	40,615	0.14
勞務收入	43	6,000										
服務收入	431	6,000										
財產收入	45	30,000							550	500	50	10.00
財產處分收入	451	24,000							150		150	
其他財產收入	45Y	6,000							400	500	-100	-20.00
政府撥入收入	46	74,785,000	3,348,500		3,348,500				28,605,740	28,605,740		
公庫撥款收入	462	74,785,000	3,348,500		3,348,500				28,605,740	28,605,740		
教學收入	4S	598,000	8,865			8,865			32,295		32,295	
學雜費收入	4S1	598,000	8,865			8,865			32,295		32,295	
其他收入	4Y	25,000							8,770	500	8,270	1,654.00
雜項收入	4YY	25,000							8,770	500	8,270	1,654.00
基金用途	5	77,850,000	5,906,756		5,754,500	152,256	2.65		29,720,246	31,012,740	-1,292,494	-4.17
國民教育計畫	53	53,684,000	3,926,581		4,061,256	-134,675	-3.32		22,010,262	22,642,674	-632,412	-2.79
學前教育計畫	54	3,679,000	225,071		281,144	-56,073	-19.94		1,245,189	1,377,864	-132,675	-9.63
一般行政管理計畫	5L	14,769,000	1,415,004		1,067,000	348,004	32.62		5,681,295	6,203,702	-522,407	-8.42
建築及設備計畫	5M	5,718,000	340,100		345,100	-5,000	-1.45		783,500	788,500	-5,000	-0.63
購建固定資產		5,682,000	340,100		345,100	-5,000	-1.45		783,500	788,500	-5,000	-0.63
其他		36,000										
本期賸餘(短紳)	6	-2,406,000	-2,549,391		-2,406,000	-143,391	5.96		-1,072,891	-2,406,000	1,333,109	-55.41
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							4,739,094	829,000	3,910,094	471.66

※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：一、財產處分收入：財產變賣收入覈實繳庫。

二、其他財產收入：教職員停車收入覈實繳庫。

三、學雜費收入：幼兒園雜費收入覈實繳庫。

四、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	775,016,546	100.00	負債	2	770,277,452	99.39
流動資產	11	8,604,947	1.11	流動負債	21	4,300,822	0.55
現金	111	8,450,977	1.09	應付款項	212	4,300,822	0.55
銀行存款	1112	8,370,977	1.08	應付代收款	2123	4,300,822	0.55
銀行存款-公庫存款	1112-1	4,159,795	0.54	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,859,110	0.50	其他負債	22	765,976,630	98.83
銀行存款-代繳費款	1112-6	351,248	0.05	什項負債	221	765,976,630	98.83
專戶				存入保證金	2211	444,140	0.06
銀行存款-教育儲蓄 戶	1112-8	824	0.00	應付退休及離職金	2213	2,934,215	0.38
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	應付代管資產	2214	762,598,275	98.40
預付款項	115	153,970	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	153,970	0.02	基金餘額	3	4,739,094	0.61
投資、長期應收款項、貸 款及準備金	12	3,279,544	0.42	基金餘額	31	4,739,094	0.61
準備金	124	3,279,544	0.42	基金餘額	311	4,739,094	0.61
				累積餘額	3111	5,811,985	0.75
				本期短絀	3113	-1,072,891	-0.14

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		
退休及離職準備金	1241	2,934,215	0.38	合計：		775,016,546	
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	763,132,055	98.47				
什項資產	131	763,132,055	98.47				
暫付及待結轉帳項	1315	533,780	0.07				
代管資產	1316	762,598,275	98.40				
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	98.20				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	1,553,295	0.20				
合計：		775,016,546					

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 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
		本月數				3,926,581	4,061,256	-134,675 -3.32
國民教育計畫		累計數				22,010,262	22,642,674	-632,412 -2.79
學前教育計畫		本月數				225,071	281,144	-56,073 -19.94
		累計數				1,245,189	1,377,864	-132,675 -9.63

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
 中華民國 109 年 4 月份

40501559-5

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						
非理財目的之長期投資	18,596,035	-11,985,026	859,500	857,262	74,765	6,688,012
土地						
土地改良物	949,908	-219,408			-31,344	699,156
房屋及建築						
機械及設備	11,379,201	-7,741,210	761,100	438,341	-134,049	3,826,701
交通及運輸設備	1,704,776	-1,299,426	98,400	377,652	335,118	461,216
雜項設備	4,462,317	-2,724,982		30,000	-94,960	1,612,375
購建中固定資產						
電腦軟體	99,833			11,269		88,564
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 1.機械及設備:增加數計761,100元:(1)增置677,100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。(2)受贈84,000元:圖書紫外線殺菌設備1臺。

2.交通及運輸設備: 增加數計98,400元:(1)增置:音響設備1組。

3.電腦軟體:減少數計11,269元:(1)無形資產攤銷，截至109年4月止累計攤銷金額11,269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 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													
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	680,100	677,100		677,100	99.56	-3,000	-0.44	
機械及設備	1,484,600				1,484,600	680,100	677,100		677,100	99.56	-3,000	-0.44	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				98,400	98,400	98,400		98,400	100.00			
交通及運輸設備	98,400				98,400	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				1,583,000	778,500	775,500		775,500	99.61	-3,000	-0.39	

※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 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	4,099,000		4,099,000	10,000	8,000	80.00	8,000		-2,000	-20.00			
541 遞延修繕房屋建築支	4,099,000		4,099,000	10,000	8,000	80	8,000		-2,000	-20.00	四維樓廁所整修工程，工管費核實支用。	積極辦理後續事宜。	
542 其他遞延支出													
總計	4,135,000		4,135,000	10,000	8,000	80.00	8,000		-2,000	-20.00			

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4月30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
4,159,795	4,236,562	-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4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
824	269,386	-268,562	差額為「其他準備金-教育儲蓄戶」。