

4-0501509

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 108 年 1 月份

主辦會計人員 張麗珠



機關長官 尚漢鼎



臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區蓬萊國民小學
目 錄
中華民國 108 年 1 月份

名 稱	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、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 5-6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 9 頁

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 1 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	164,451,000	28,515,912	28,485,000	30,912	0.11	28,515,912	28,485,000	30,912	0.11
勞務收入	43	453,000								
服務收入	431	453,000								
財產收入	45	854,000	229,200	208,000	21,200	10.19	229,200	208,000	21,200	10.19
財產處分收入	451	4,000								
租金收入	452	18,000								
其他財產收入	45Y	832,000	229,200	208,000	21,200	10.19	229,200	208,000	21,200	10.19
政府撥入收入	46	160,888,000	28,286,260	28,276,000	10,260	0.04	28,286,260	28,276,000	10,260	0.04
公庫撥款收入	462	160,888,000	28,276,000	28,276,000			28,276,000	28,276,000		
政府其他撥入收入	46Y		10,260		10,260		10,260		10,260	
教學收入	4S	1,952,000								
學雜費收入	4S1	1,952,000								
其他收入	4Y	304,000	452	1,000	-548	-54.80	452	1,000	-548	-54.80
雜項收入	4YY	304,000	452	1,000	-548	-54.80	452	1,000	-548	-54.80
基金用途	5	166,127,000	25,209,908	28,485,000	-3,275,092	-11.50	25,209,908	28,485,000	-3,275,092	-11.50
國民教育計畫	53	113,345,000	20,318,989	22,238,000	-1,919,011	-8.63	20,318,989	22,238,000	-1,919,011	-8.63
學前教育計畫	54	10,586,000	2,222,446	2,332,000	-109,554	-4.70	2,222,446	2,332,000	-109,554	-4.70
一般行政管理計畫	5L	14,716,000	2,668,473	3,915,000	-1,246,527	-31.84	2,668,473	3,915,000	-1,246,527	-31.84
建築及設備計畫	5M	27,480,000								
購建固定資產		27,444,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-1,676,000	3,306,004		3,306,004		3,306,004		3,306,004	
期初基金餘額	71	4,678,000					6,508,474	4,678,000	1,830,474	39.13
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,002,000					9,814,478	4,678,000	5,136,478	109.80

※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：其他財產收入：場租收入較預期多。

政府其他撥入收入：教育部補助健康上網、幸福學習。

雜項收入：數位學生證補卡費等其他雜項收入較預期少。

行政管理及推展：暫付考績獎金。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區蓬萊國民小學

平衡表

中華民國108年1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	3,817,349,721	100.00	負債	2	3,807,535,243	99.74
流動資產	11	12,543,465	0.33	流動負債	21	3,457,457	0.09
現金	111	11,771,710	0.31	應付款項	212	3,457,457	0.09
銀行存款	1112	11,691,710	0.31	應付代收款	2123	3,368,596	0.09
銀行存款-公庫存款	1112-1	7,801,658	0.20	應付費用	2125	88,861	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,428,736	0.09	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	315,385	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	145,931	0.00	其他負債	22	3,804,077,786	99.65
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	3,804,077,786	99.65
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	1,397,460	0.04
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	4,749,476	0.12
預付款項	115	771,755	0.02	應付代管資產	2214	3,797,930,850	99.49
預付費用	1154	771,755	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	9,814,478	0.26
				基金餘額	31	9,814,478	0.26
				基金餘額	311	9,814,478	0.26

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 — 臺北市大同區蓬萊國民小學

平衡表

中華民國108年1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	5,999,402	0.16	累積餘額	3111	6,508,474	0.17
準備金	124	5,999,402	0.16	本期賸餘	3112	3,306,004	0.09
退休及離職準備金	1241	4,749,476	0.12	合計：		3,817,349,721	
其他準備金	124Y	1,249,926	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	1,249,926	0.03				
其他資產	13	3,798,806,854	99.51				
什項資產	131	3,798,806,854	99.51				
暫付及待結轉帳項	1315	876,004	0.02				
代管資產	1316	3,797,930,850	99.49				
代管資產-土地	1316-1	3,784,224,450	99.13				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	13,706,400	0.36				
合計：		3,817,349,721					

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—臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 1 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				20,318,989	22,238,000	-1,919,011	-8.63
		累計數				20,318,989	22,238,000	-1,919,011	-8.63
學前教育計畫		本月數				2,222,446	2,332,000	-109,554	-4.70
		累計數				2,222,446	2,332,000	-109,554	-4.70

地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-5

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
資產	652,000,669	-96,273,726	392,442		2,738		-1,462,822	554,653,825		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	1,595,064	-1,579,113						15,951		
房屋及建築	605,453,457	-60,772,354					-832,498	543,848,605		
機械及設備	34,513,196	-26,104,473					-260,086	8,148,637		
交通及運輸設備	1,983,503	-1,424,382					-12,129	546,992		
雜項設備	8,385,366	-6,393,404	392,442	(12)		補列冷氣機17台 計392,442元。	-358,109	2,026,295		
購建中固定資產										

註：

地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
電腦軟體	70,083				2,738		(1)截至108年1月 止累計攤銷金 額2,738元。 (2)係因電腦軟體 不入財產管理系 統，另依規定管 理。	67,345		
權利										
遞耗資產										
其他										
負債										
長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-7

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 1 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(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
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		23,042,000			23,042,000									
機械及設備		23,042,000			23,042,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		470,000			470,000									
雜項設備		470,000			470,000									
購建中固定資產														
總計		23,512,000			23,512,000									

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學
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

40501509-8

中華民國 108 年 1 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(一)				
					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	3,932,000		3,932,000										
541 遞延修繕房屋建築費	3,932,000		3,932,000										
542 其他遞延支出													
總計	3,968,000		3,968,000			0.00				0.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 1 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
7,801,658	9,051,584	-1,249,926	其他準備金1,249,926元。