

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 109 年 9 月份

主辦會計人員 張麗珠

會計室張麗珠
主任

機關長官 尚漢鼎

尚漢鼎
校長

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區蓬萊國民小學
目 次

中華民國 109 年 9 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

填表說明：各基金其無須編製該項表報時，本表「頁次」欄應以「第一頁」表達。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 9 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	136,950,000	11,788,149	10,436,920	1,351,229	12.95	120,264,287	118,388,418	1,875,869	1.58
勞務收入	43	451,000	-8,700		-8,700		488,500	451,000	37,500	8.31
服務收入	431	451,000	-8,700		-8,700		488,500	451,000	37,500	8.31
財產收入	45	854,000	169,790	209,000	-39,210	-18.76	575,010	854,000	-278,990	-32.67
財產處分收入	451	4,000	22,030		22,030		48,700	4,000	44,700	1,117.50
租金收入	452	18,000		9,000	-9,000	-100.00	9,030	18,000	-8,970	-49.83
其他財產收入	45Y	832,000	147,760	200,000	-52,240	-26.12	517,280	832,000	-314,720	-37.83
政府撥入收入	46	133,381,000	11,429,511	10,147,420	1,282,091	12.63	118,044,960	116,011,418	2,033,542	1.75
公庫撥款收入	462	133,381,000	10,552,871	10,147,420	405,451	4.00	116,416,869	116,011,418	405,451	0.35
政府其他撥入收入	46Y		876,640		876,640		1,628,091		1,628,091	
教學收入	4S	1,952,000	196,305	80,000	116,305	145.38	1,124,670	1,056,000	68,670	6.50
學雜費收入	4S1	1,952,000	196,305	80,000	116,305	145.38	1,124,670	1,056,000	68,670	6.50
其他收入	4Y	312,000	1,243	500	743	148.60	31,147	16,000	15,147	94.67
雜項收入	4YY	312,000	1,243	500	743	148.60	31,147	16,000	15,147	94.67
基金用途	5	140,033,000	20,758,682	10,436,920	10,321,762	98.90	114,161,411	121,471,418	-7,310,007	-6.02
國民教育計畫	53	110,600,000	16,375,329	8,799,000	7,576,329	86.10	92,519,361	97,258,672	-4,739,311	-4.87
學前教育計畫	54	10,570,000	1,715,425	701,420	1,014,005	144.56	9,070,556	8,835,320	235,236	2.66
一般行政管理計畫	5L	14,747,000	1,232,707	936,500	296,207	31.63	10,689,735	11,261,426	-571,691	-5.08
建築及設備計畫	5M	4,116,000	1,435,221		1,435,221		1,881,759	4,116,000	-2,234,241	-54.28
購建固定資產		4,080,000	1,435,221		1,435,221		1,845,759	4,080,000	-2,234,241	-54.76
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	6	-3,083,000	-8,970,533		-8,970,533		6,102,876	-3,083,000	9,185,876	-297.95
期初基金餘額	71	4,832,000					12,258,018	4,832,000	7,426,018	153.68
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,749,000					18,360,894	1,749,000	16,611,894	949.79

※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 9 月份

服務收入：暑期泳訓班報名費收入較預期多，致超收。

財產處分收入：財產處分收入較預期多。

租金收入：陳德星堂尚未繳納租用廁所污水排放管線用地使用費。

其他財產收入：為防治嚴重特殊傳染性肺炎（武漢肺炎）之傳染，暫停校園室內場地開放，致場租短收。

公庫撥款收入：公庫撥入數併決算辦理。

政府其他撥入收入：教育部之補助計畫等收入。

雜項收入：其他雜項收入較預期多。

國民教育計畫：預付教師考績獎金。

建築及設備計畫：學校資訊設備採購已交貨、工程已完工，驗收中，將督促驗收程序，俾提升預算執行成效。

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109年9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	4,052,811,906	100.00	負債	2	4,034,451,012	99.55
流動資產	11	22,206,837	0.55	流動負債	21	4,711,231	0.12
現金	111	21,856,837	0.54	應付款項	212	4,711,231	0.12
銀行存款	1112	21,776,837	0.54	應付代收款	2123	4,711,231	0.12
銀行存款-公庫存款	1112-1	16,208,051	0.40	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,219,222	0.10	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,191,437	0.03	預收收入	2133	0	0.00
專戶				其他負債	22	4,029,739,781	99.43
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	158,127	0.00	什項負債	221	4,029,739,781	99.43
戶				存入保證金	2211	1,886,332	0.05
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	5,311,219	0.13
應收款項	113	0	0.00	應付代管資產	2214	4,022,542,230	99.25
其他應收款	113Y	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	350,000	0.01	基金餘額	3	18,360,894	0.45
預付費用	1154	350,000	0.01	基金餘額	31	18,360,894	0.45
				基金餘額	311	18,360,894	0.45

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保證品

1,000,000

應付保證品

1,000,000

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。

(1) 銀行連帶保證書--108學年度群組學校午供應委外勞務採購案履保金統鮮美食(股)500,000元。

(2) 銀行連帶保證書--109學年度群組學校午供應委外勞務採購案履保金統鮮美食(股)500,000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109年9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	7,034,062	0.17	累積餘額	3111	12,258,018	0.30
準備金	124	7,034,062	0.17	本期賸餘	3112	6,102,876	0.15
退休及離職準備金	1241	5,311,219	0.13	合計：		4,052,811,906	
其他準備金	124Y	1,722,843	0.04				
其他準備金-其他	124Y-2	1,722,843	0.04				
其他資產	13	4,023,571,007	99.28				
什項資產	131	4,023,571,007	99.28				
暫付及待結轉帳項	1315	1,028,777	0.03				
代管資產	1316	4,022,542,230	99.25				
代管資產-土地	1316-1	4,009,769,050	98.94				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	12,773,180	0.32				
合計：		4,052,811,906					

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保證品

1,000,000

應付保證品

1,000,000

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。

(1) 銀行連帶保證書--108學年度群組學校午供應委外勞務採購案履保金統鮮美食(股)500,000元。

(2) 銀行連帶保證書--109學年度群組學校午供應委外勞務採購案履保金統鮮美食(股)500,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 9 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				16,375,329	8,799,000	7,576,329	86.10
		累計數				92,519,361	97,258,672	-4,739,311	-4.87
學前教育計畫		本月數				1,715,425	701,420	1,014,005	144.56
		累計數				9,070,556	8,835,320	235,236	2.66

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501509-6

中華民國 109 年 9 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	653,921,563	-108,116,765	1,307,352	6,179,618	-4,273,349	536,659,183
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	-70,762,330			-7,492,482	527,198,645
機械及設備	33,369,669	-25,567,771	1,002,500	5,963,622	3,729,033	6,569,809
交通及運輸設備	2,264,383	-1,591,175		183,759	42,308	531,757
雜項設備	11,174,499	-8,616,376	268,852	15,750	-552,208	2,259,017
購建中固定資產						
電腦軟體	64,491		36,000	16,487		84,004
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501509-7

中華民國 109 年 9 月份

- 1.機械及設備：增加數計1,002,500元，變動原因為：(1)增置：購置電動割草機、牙醫椅等設備計809,900元。(4)受贈：應付代收款購個人電腦及螢幕等計192,600元。減少數計5,963,622元，變動原因為：(5)報廢：109年度經財政局核准報廢個人電腦等計5,963,622元。
- 2.交通及運輸設備：減少數計183,759元，變動原因為：(5)報廢：109年度經財政局核准報廢擴大機、混音器等財產計183,759元。
- 3.雜項設備：增加數計268,852元，變動原因為：(1)增置：購置冰箱1台計25,000元。(4)受贈：應付代收款購冷氣機4台等計243,852元。減少數計15,750元，變動原因為：(5)報廢：109年度經財政局核准報廢投影機1台計15,750元。
- 4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置教學輔助軟體系統36,000元。減少數計16,487元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年9月底止累計攤銷16,487元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 9 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		1,245,000			1,245,000	1,245,000	809,900		809,900	65.05	-435,100	-34.95	主要係因辦理學校資訊設備採購，其需求產品之規格耗時較久，辦理驗收中。		
機械及設備		1,245,000			1,245,000	1,245,000	809,900		809,900	65.05	-435,100	-34.95			
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		25,000			25,000	25,000	25,000		25,000	100.00					
雜項設備		25,000			25,000	25,000	25,000		25,000	100.00					
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—臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 9 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		1,270,000			1,270,000	1,270,000	834,900		834,900	65.74	-435,100	-34.26		

※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

40501509-10

中華民國 109 年 9 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	36,000	36,000	100.00	36,000						
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100.00	36,000						
522 購置權利													
54 遞延支出	2,810,000		2,810,000	2,810,000	1,010,859	35.97	1,010,859			-1,799,141	-64.03	崇望樓廁所整修工程已完工，辦理驗收中，將督促驗收程序，俾提升預算執行成效。	
541 遞延修繕房屋建築費	2,810,000		2,810,000	2,810,000	1,010,859	35.97	1,010,859			-1,799,141	-64.03		
542 其他遞延支出													
總計	2,846,000		2,846,000	2,846,000	1,046,859	36.78	1,046,859			-1,799,141	-63.22		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 9 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
16,208,051	17,930,894	-1,722,843	其他準備金1,722,843元