

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 11 月份

主辦會計人員 張麗珠

機關長官 尚漢鼎

會計室主任張麗珠

臺北市大同區蓬萊國民小學
校長尚漢鼎

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區蓬萊國民小學
目 次

中華民國 109 年 11 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 5-6 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 7 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 8 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。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 11 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	7,501,453	6,779,238	722,215	10.65	137,736,779	135,327,900	2,408,879	1.78
勞務收入	43	451,000					488,800	451,000	37,800	8.38
服務收入	431	451,000					488,800	451,000	37,800	8.38
財產收入	45	854,000	30,130		30,130		658,070	854,000	-195,930	-22.94
財產處分收入	451	4,000	30,130		30,130		79,710	4,000	75,710	1,892.75
租金收入	452	18,000					18,060	18,000	60	0.33
其他財產收入	45Y	832,000					560,300	832,000	-271,700	-32.66
政府撥入收入	46	133,381,000	7,437,238	6,779,238	658,000	9.71	135,364,442	132,654,900	2,709,542	2.04
公庫撥款收入	462	133,381,000	7,437,238	6,779,238	658,000	9.71	133,718,351	132,654,900	1,063,451	0.80
政府其他撥入收入	46Y						1,646,091		1,646,091	
教學收入	4S	1,952,000					1,159,670	1,056,000	103,670	9.82
學雜費收入	4S1	1,952,000					1,159,670	1,056,000	103,670	9.82
其他收入	4Y	312,000	34,085		34,085		65,797	312,000	-246,203	-78.91
雜項收入	4YY	312,000	34,085		34,085		65,797	312,000	-246,203	-78.91
基金用途	5	140,033,000	13,012,619	6,779,238	6,233,381	91.95	137,210,275	138,410,900	-1,200,625	-0.87
國民教育計畫	53	110,600,000	8,604,532	4,160,530	4,444,002	106.81	108,882,045	109,889,342	-1,007,297	-0.92
學前教育計畫	54	10,570,000	933,335	928,016	5,319	0.57	11,042,439	10,521,500	520,939	4.95
一般行政管理計畫	5L	14,747,000	917,113	1,690,692	-773,579	-45.76	12,442,684	13,884,058	-1,441,374	-10.38
建築及設備計畫	5M	4,116,000	2,557,639		2,557,639		4,843,107	4,116,000	727,107	17.67
購建固定資產		4,080,000	2,557,639		2,557,639		4,807,107	4,080,000	727,107	17.82
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	6	-3,083,000	-5,511,166		-5,511,166		526,504	-3,083,000	3,609,504	-117.08
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					12,784,522	1,749,000	11,035,522	630.96

※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：服務收入：暑期冰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。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少。建築及設備計畫：因部補助增設2歲專班教室整修工程併決算辦理，致超支。

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11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	4,053,056,634	100.00	負債	2	4,040,272,112	99.68
流動資產	11	23,512,938	0.58	流動負債	21	10,627,116	0.26
現金	111	23,162,938	0.57	應付款項	212	10,627,116	0.26
銀行存款	1112	23,082,938	0.57	應付代收款	2123	10,627,116	0.26
銀行存款-公庫存款	1112-1	10,601,611	0.26	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	11,083,197	0.27	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,240,003	0.03	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	158,127	0.00	其他負債	22	4,029,644,996	99.42
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	4,029,644,996	99.42
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	1,872,561	0.05
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	5,323,527	0.13
預付款項	115	350,000	0.01	應付代管資產	2214	4,022,448,908	99.24
預付費用	1154	350,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	12,784,522	0.32
				基金餘額	31	12,784,522	0.32
				基金餘額	311	12,784,522	0.32

信託代理與保證資產

500,000

信託代理與保證負債

500,000

保證品

500,000

應付保證品

500,000

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。

2. 保證品：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11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	7,076,438	0.17	累積餘額	3111	12,258,018	0.30
準備金	124	7,076,438	0.17	本期賸餘	3112	526,504	0.01
退休及離職準備金	1241	5,323,527	0.13	合計：		4,053,056,634	
其他準備金	124Y	1,752,911	0.04				
其他準備金-其他	124Y-2	1,752,911	0.04				
其他資產	13	4,022,467,258	99.25				
什項資產	131	4,022,467,258	99.25				
暫付及待結轉帳項	1315	18,350	0.00				
代管資產	1316	4,022,448,908	99.24				
代管資產-土地	1316-1	4,009,769,050	98.93				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	12,679,858	0.31				
合計：		4,053,056,634					

信託代理與保證資產

500,000

信託代理與保證負債

500,000

保證品

500,000

應付保證品

500,000

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。

2. 保證品：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

40501509-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 11 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				8,604,532	4,160,530	4,444,002	106.81
		累計數				108,882,045	109,889,342	-1,007,297	-0.92
學前教育計畫		本月數				933,335	928,016	5,319	0.57
		累計數				11,042,439	10,521,500	520,939	4.95

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

40501509-5

中華民國 109 年 11 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	2,065,984	6,183,662	-6,599,939	535,087,181
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			-9,157,478	525,533,649
機械及設備	33,369,669	-25,567,771	1,580,000	5,963,622	3,223,745	6,642,021
交通及運輸設備	2,264,383	-1,591,175		183,759	12,918	502,367
雜項設備	11,174,499	-8,616,376	449,984	15,750	-679,124	2,313,233
購建中固定資產						
電腦軟體	64,491		36,000	20,531		79,960
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

40501509-6

中華民國 109 年 11 月份

各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計1,580,000元，變動原因為：(1)增置：購置電動割草機、牙醫椅等設備計1,209,900元。(2)撥入：東門國小撥入單槍投影機4部計107,900元(4)受贈：應付代收款購個人電腦及螢幕等計262,200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449,984元，變動原因為：(1)增置：購置冰箱1台計25,000元。(2)撥入：雙園國小撥入心理測驗器材1套計24,880元(4)受贈：應付代收款購冷氣機8台等計400,104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20,531元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年11月底止累計攤銷20,531元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 11 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		1,245,000			1,245,000	1,245,000	1,209,900		1,209,900	97.18	-35,100	-2.82		
機械及設備		1,245,000			1,245,000	1,245,000	1,209,900		1,209,900	97.18	-35,100	-2.82		
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														
總計		1,270,000			1,270,000	1,270,000	1,234,900		1,234,900	97.24	-35,100	-2.76		

※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

40501509-8

中華民國 109 年 11 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	3,572,207	127.12	3,572,207			762,207	27.12	因部補助增設2歲專班教室整修工程併決算辦理，致超支。	
541 遞延修繕房屋建築費	2,810,000		2,810,000	2,810,000	3,572,207	127.12	3,572,207			762,207	27.12		
542 其他遞延支出													
總計	2,846,000		2,846,000	2,846,000	3,608,207	126.78	3,608,207			762,207	26.78		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 11 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
10,601,611	12,354,522	-1,752,911	其他準備金1,752,911元