

4-0501464

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中正國民小學

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 楊忠豪  機關長官 方芳蘭 

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中正國民小學  
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 3 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 8 頁
六、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 9 頁
七、重大計畫執行績效分析.....	第 -- 頁
八、差額解釋表等(附錄).....	第 10 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	136,209,000	30,074,182	30,072,556	1,626	0.01	30,074,182	30,072,556	1,626	0.01
勞務收入	43	820,000								
服務收入	431	820,000								
財產收入	45	102,000								
財產處分收入	451	21,000								
其他財產收入	45Y	81,000								
政府撥入收入	46	132,368,000	30,072,556	30,072,556			30,072,556	30,072,556		
公庫撥款收入	462	132,368,000	30,072,556	30,072,556			30,072,556	30,072,556		
教學收入	4S	2,307,000								
學雜費收入	4S1	2,307,000								
其他收入	4Y	612,000	1,626		1,626		1,626		1,626	
雜項收入	4YY	612,000	1,626		1,626		1,626		1,626	
基金用途	5	151,379,000	25,294,758	30,072,556	-4,777,798	-15.89	25,294,758	30,072,556	-4,777,798	-15.89
國民教育計畫	53	112,379,000	20,514,358	23,409,426	-2,895,068	-12.37	20,514,358	23,409,426	-2,895,068	-12.37
學前教育計畫	54	9,454,000	1,835,547	2,349,991	-514,444	-21.89	1,835,547	2,349,991	-514,444	-21.89
一般行政管理計畫	5L	15,358,000	2,944,853	4,313,139	-1,368,286	-31.72	2,944,853	4,313,139	-1,368,286	-31.72
建築及設備計畫	5M	14,188,000								
購建固定資產		14,152,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-15,170,000	4,779,424		4,779,424		4,779,424		4,779,424	
期初基金餘額	71	20,044,819					23,259,407	20,044,819	3,214,588	16.04
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	4,874,819					28,038,831	20,044,819	7,994,012	39.88

※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 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	136,209,000	30,074,182	30,072,556	1,626	0.01	30,074,182	30,072,556	1,626	0.01
勞務收入	43	820,000								
服務收入	431	820,000								
財產收入	45	102,000								
財產處分收入	451	21,000								
其他財產收入	45Y	81,000								
政府撥入收入	46	132,368,000	30,072,556	30,072,556			30,072,556	30,072,556		
公庫撥款收入	462	132,368,000	30,072,556	30,072,556			30,072,556	30,072,556		
教學收入	4S	2,307,000								
學雜費收入	4S1	2,307,000								
其他收入	4Y	612,000	1,626		1,626		1,626		1,626	
雜項收入	4YY	612,000	1,626		1,626		1,626		1,626	
基金用途	5	151,379,000	25,294,758	30,072,556	-4,777,798	-15.89	25,294,758	30,072,556	-4,777,798	-15.89
國民教育計畫	53	112,379,000	20,514,358	23,409,426	-2,895,068	-12.37	20,514,358	23,409,426	-2,895,068	-12.37
國民小學教育	532	112,379,000	20,514,358	23,409,426	-2,895,068	-12.37	20,514,358	23,409,426	-2,895,068	-12.37
學前教育計畫	54	9,454,000	1,835,547	2,349,991	-514,444	-21.89	1,835,547	2,349,991	-514,444	-21.89
學前教育	541	9,454,000	1,835,547	2,349,991	-514,444	-21.89	1,835,547	2,349,991	-514,444	-21.89
一般行政管理計畫	5L	15,358,000	2,944,853	4,313,139	-1,368,286	-31.72	2,944,853	4,313,139	-1,368,286	-31.72
行政管理及推展	5L1	15,358,000	2,944,853	4,313,139	-1,368,286	-31.72	2,944,853	4,313,139	-1,368,286	-31.72
建築及設備計畫	5M	14,188,000								
營建及修建工程	5M2	9,572,000								
其他設備	5M4	4,580,000								
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-15,170,000	4,779,424		4,779,424		4,779,424		4,779,424	
期初基金餘額	71	20,044,819					23,259,407	20,044,819	3,214,588	16.04
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	4,874,819					28,038,831	20,044,819	7,994,012	39.88

※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 108 年 1 月份

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

一、基金來源：

(一)雜項收入：數位學生證及簡訊費1,626元。

二、基金用途：

(一)國民教育計畫：用人、服務費用…等核實支應。

(二)學前教育計畫：用人、服務費用…等核實支應。

(三)一般行政管理計畫：用人、服務費用…等核實支應。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區中正國民小學

## 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	7,763,249,677	100.00	負債	2	7,735,210,846	99.64
流動資產	11	33,243,057	0.43	流動負債	21	6,637,300	0.09
現金	111	32,420,771	0.42	應付款項	212	6,637,300	0.09
銀行存款	1112	32,340,771	0.42	應付代收款	2123	6,637,300	0.09
銀行存款-市庫存款	1112-1	24,992,689	0.32	其他負債	22	7,728,573,546	99.55
銀行存款-保管款	1112-2	6,898,101	0.09	什項負債	221	7,728,573,546	99.55
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	449,981	0.01	存入保證金	2211	1,617,096	0.02
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,320,572	0.02
預付款項	115	822,286	0.01	應付代管資產	2214	7,725,635,878	99.52
預付費用	1154	822,286	0.01	基金餘額	3	28,038,831	0.36
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,464,428	0.04	基金餘額	31	28,038,831	0.36
準備金	124	3,464,428	0.04	基金餘額	311	28,038,831	0.36
退休及離職準備金	1241	1,320,572	0.02	累積餘額	3111	23,259,407	0.30
其他準備金	124Y	2,143,856	0.03	本期賸餘	3112	4,779,424	0.06
				合計：		7,763,249,677	

信託代理與保證資產

159,202

信託代理與保證負債

159,202

保證品

159,202

應付保證品

159,202

註：1. 103年C、B2棟校舍補強工程履保金(定期存單159,202;~108.11.17)

2. 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 — 臺北市中山區中正國民小學

## 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		
其他準備金-其他	124Y-2	2,143,856	0.03				
其他資產	13	7,726,542,192	99.53				
什項資產	131	7,726,542,192	99.53				
暫付及待結轉帳項	1315	906,314	0.01				
代管資產	1316	7,725,635,878	99.52				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,237,779	0.02				
代管資產-土地	1316-1	7,368,516,863	94.92				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	10,384,094	0.13				
代管資產-其他政府	1316-3	345,497,142	4.45				
合計：		7,763,249,677					

信託代理與保證資產

159,202

信託代理與保證負債

159,202

保證品

159,202

應付保證品

159,202

註：1. 103年C、B2棟校舍補強工程履保金(定期存單159,202;~108.11.17)

2. 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—臺北市中山區中正國民小學

40501464-5

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				20,514,358	23,409,426	-2,895,068	-12.37
		累計數				20,514,358	23,409,426	-2,895,068	-12.37
學前教育計畫		本月數				1,835,547	2,349,991	-514,444	-21.89
		累計數				1,835,547	2,349,991	-514,444	-21.89
合 計		本月數				22,349,905	25,759,417	-3,409,512	-13.24
		累計數				22,349,905	25,759,417	-3,409,512	-13.24



地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

40501464-6

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				本年度累計折 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					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
<b>資產</b>	37,247,020	-26,651,213			3,399		-245,525	10,346,883		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	1,718,900	-550,184					-5,672	1,163,044		
房屋及建築										
機械及設備	18,538,669	-13,530,848					-154,407	4,853,414		
交通及運輸設備	5,171,976	-4,397,025					-11,491	763,460		
雜項設備	11,739,977	-8,173,156					-73,955	3,492,866		
購建中固定資產										

註：

地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

40501464-7

**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				本年度累計折 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	77,498				3,399	(11)		74,099	電腦軟體不入 財產管理系 統，另依規定 管理。截 至108年1月止 累計攤銷金 額3,399元。
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：

**固定項目增減情形表**

中華民國 108 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	37,247,020		3,399	37,243,621		
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,718,900			1,718,900		
房屋及建築						
機械及設備	18,538,669			18,538,669		
交通及運輸設備	5,171,976			5,171,976		
雜項設備	11,739,977			11,739,977		
購建中固定資產						
電腦軟體	77,498		3,399	74,099		
權利						
遞耗資產						
其他						
長期債務						

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

40501464-8

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		2,705,000			2,705,000									
機械及設備		2,705,000			2,705,000									
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		1,875,000			1,875,000									
雜項設備		1,875,000			1,875,000									
購建中固定資產														
總計		4,580,000			4,580,000									

※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—臺北市中山區中正國民小學  
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

40501464-9

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	9,572,000		9,572,000										
541 遞延修繕房屋建築支	9,572,000		9,572,000										
542 其他遞延支出													
總 計	9,608,000		9,608,000			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
24,992,689	27,136,545	-2,143,856	其他準備金-其他2,143,856元。