

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 109 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 次

中華民國 109 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 6 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 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 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 9 頁
八、重大計畫執行績效分析.....	第 -- 頁
九、差額解釋表等(附錄).....	第 10 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

40501464-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	147,660,000	30,242,921	30,242,125	796	0.00	30,242,921	30,242,125	796	0.00
勞務收入	43	819,000								
服務收入	431	819,000								
財產收入	45	102,000	570		570		570		570	
財產處分收入	451	21,000	570		570		570		570	
其他財產收入	45Y	81,000								
政府撥入收入	46	144,058,000	30,242,125	30,242,125			30,242,125	30,242,125		
公庫撥款收入	462	144,058,000	30,242,125	30,242,125			30,242,125	30,242,125		
教學收入	4S	2,307,000								
學雜費收入	4S1	2,307,000								
其他收入	4Y	374,000	226		226		226		226	
雜項收入	4YY	374,000	226		226		226		226	
基金用途	5	153,106,000	26,840,485	30,242,125	-3,401,640	-11.25	26,840,485	30,242,125	-3,401,640	-11.25
國民教育計畫	53	116,806,000	21,370,742	23,534,762	-2,164,020	-9.19	21,370,742	23,534,762	-2,164,020	-9.19
學前教育計畫	54	11,142,000	2,171,002	2,507,845	-336,843	-13.43	2,171,002	2,507,845	-336,843	-13.43
一般行政管理計畫	5L	15,279,000	3,298,741	4,199,518	-900,777	-21.45	3,298,741	4,199,518	-900,777	-21.45
建築及設備計畫	5M	9,879,000								
購建固定資產		9,843,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-5,446,000	3,402,436		3,402,436		3,402,436		3,402,436	
期初基金餘額	71	8,089,000					10,305,611	8,089,000	2,216,611	27.40
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,643,000					13,708,047	8,089,000	5,619,047	69.47

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

40501464-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	147,660,000	30,242,921	30,242,125	796	0.00	30,242,921	30,242,125	796	0.00
勞務收入	43	819,000								
服務收入	431	819,000								
財產收入	45	102,000	570		570		570		570	
財產處分收入	451	21,000	570		570		570		570	
其他財產收入	45Y	81,000								
政府撥入收入	46	144,058,000	30,242,125	30,242,125			30,242,125	30,242,125		
公庫撥款收入	462	144,058,000	30,242,125	30,242,125			30,242,125	30,242,125		
教學收入	4S	2,307,000								
學雜費收入	4S1	2,307,000								
其他收入	4Y	374,000	226		226		226		226	
雜項收入	4YY	374,000	226		226		226		226	
基金用途	5	153,106,000	26,840,485	30,242,125	-3,401,640	-11.25	26,840,485	30,242,125	-3,401,640	-11.25
國民教育計畫	53	116,806,000	21,370,742	23,534,762	-2,164,020	-9.19	21,370,742	23,534,762	-2,164,020	-9.19
國民小學教育	532	116,806,000	21,370,742	23,534,762	-2,164,020	-9.19	21,370,742	23,534,762	-2,164,020	-9.19
學前教育計畫	54	11,142,000	2,171,002	2,507,845	-336,843	-13.43	2,171,002	2,507,845	-336,843	-13.43
學前教育	541	11,142,000	2,171,002	2,507,845	-336,843	-13.43	2,171,002	2,507,845	-336,843	-13.43
一般行政管理計畫	5L	15,279,000	3,298,741	4,199,518	-900,777	-21.45	3,298,741	4,199,518	-900,777	-21.45
行政管理及推展	5L1	15,279,000	3,298,741	4,199,518	-900,777	-21.45	3,298,741	4,199,518	-900,777	-21.45
建築及設備計畫	5M	9,879,000								
營建及修建工程	5M2	7,851,000								
其他設備	5M4	1,992,000								
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-5,446,000	3,402,436		3,402,436		3,402,436		3,402,436	
期初基金餘額	71	8,089,000					10,305,611	8,089,000	2,216,611	27.40
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,643,000					13,708,047	8,089,000	5,619,047	69.47

※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 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)財產處分收入：財產報廢出售等570元。
- (二)雜項收入：數位學生證等226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109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	7,904,260,983	100.00	負債	2	7,890,552,936	99.83
流動資產	11	21,596,081	0.27	流動負債	21	7,361,721	0.09
現金	111	21,296,081	0.27	應付款項	212	7,361,721	0.09
銀行存款	1112	21,216,081	0.27	應付代收款	2123	7,361,721	0.09
銀行存款-公庫存款	1112-1	10,831,571	0.14	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	9,928,666	0.13	其他負債	22	7,883,191,215	99.73
銀行存款-代繳費款	1112-6	455,844	0.01	什項負債	221	7,883,191,215	99.73
專戶				存入保證金	2211	3,572,186	0.05
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	0	0.00	應付退休及離職金	2213	1,425,607	0.02
戶				應付代管資產	2214	7,878,193,422	99.67
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
應收款項	113	0	0.00	基金餘額	3	13,708,047	0.17
其他應收款	113Y	0	0.00	基金餘額	31	13,708,047	0.17
預付款項	115	300,000	0.00	基金餘額	311	13,708,047	0.17
預付費用	1154	300,000	0.00	累積餘額	3111	10,305,611	0.13
				本期賸餘	3112	3,402,436	0.04

信託代理與保證資產

187,702

信託代理與保證負債

187,702

保證品

187,702

應付保證品

187,702

註：1. 103年C、B2棟校舍補強工程保固金(定期存單159,202;輝騰~108.11.17)

2. 108年校園電梯改善保固保證金(定期存單\$28,500;偉塵;~110.9.16)

3. 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109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	3,922,083	0.05	合計：		7,904,260,983	
準備金	124	3,922,083	0.05				
退休及離職準備金	1241	1,425,607	0.02				
其他準備金	124Y	2,496,476	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	2,496,476	0.03				
其他資產	13	7,878,742,819	99.68				
什項資產	131	7,878,742,819	99.68				
暫付及待結轉帳項	1315	549,397	0.01				
代管資產	1316	7,878,193,422	99.67				
代管資產-土地改良 物	1316-0	1,020,339	0.01				
代管資產-土地	1316-1	7,521,701,395	95.16				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	9,974,546	0.13				
代管資產-其他政府	1316-3	345,497,142	4.37				

信託代理與保證資產

187,702

信託代理與保證負債

187,702

保證品

187,702

應付保證品

187,702

註：1. 103年C、B2棟校舍補強工程保固金(定期存單159,202;輝騰~108.11.17)

2. 108年校園電梯改善保固保證金(定期存單\$28,500;偉塵;~110.9.16)

3. 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109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		
合計：		7,904,260,983					

信託代理與保證資產

187,702

信託代理與保證負債

187,702

保證品

187,702

應付保證品

187,702

註：1. 103年C、B2棟校舍補強工程保固金(定期存單159,202;輝騰~108.11.17)
 2. 108年校園電梯改善保固保證金(定期存單\$28,500;偉塵;~110.9.16)
 3. 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

40501464-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 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				21,370,742	23,534,762	-2,164,020	-9.19
		累計數				21,370,742	23,534,762	-2,164,020	-9.19
學前教育計畫		本月數				2,171,002	2,507,845	-336,843	-13.43
		累計數				2,171,002	2,507,845	-336,843	-13.43

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501464-7

中華民國 109 年 1 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	39,811,354	-25,768,775		326,658	43,669	13,759,590
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,718,900	-618,248			-5,672	1,094,980
房屋及建築						
機械及設備	18,249,130	-11,930,297		194,107	27,947	6,152,673
交通及運輸設備	5,171,976	-4,532,832			-10,839	628,305
雜項設備	14,628,368	-8,687,398		131,066	32,233	5,842,137
購建中固定資產						
電腦軟體	42,980			1,485		41,495
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械及設備：減少數計194,107元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢計194,107元。

2.交通及運輸設備：無

3.雜項設備：減少數計131,066元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢計131,066元。

4.電腦軟體：電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。減少數計1,485元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年1月止累計攤銷金額1,485元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

40501464-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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			
							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		1,724,000			1,724,000									
機械及設備		1,724,000			1,724,000									
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		268,000			268,000									
雜項設備		268,000			268,000									
購建中固定資產														
總計		1,992,000			1,992,000									

※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 109 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				
					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	7,851,000		7,851,000										
541 遞延修繕房屋建築費	7,851,000		7,851,000										
542 其他遞延支出													
總計	7,887,000		7,887,000			0.00				0.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 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
10,831,571	13,328,047	-2,496,476	其他準備金-其他2,496,476元。