

4-0501401

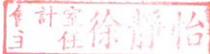
臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區三民國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 4 月份

主辦會計人員 徐靜怡  機關長官 張正霖 

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區三民國民小學
目 次
中華民國 109 年 4 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 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 7-8 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明細表.....	第 9 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區三民國民小學

40501401-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 4 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	112,002,000	6,350,954	6,330,126	20,828	0.33	50,339,693	49,993,013	346,680	0.69
勞務收入	43	3,000								
服務收入	431	3,000								
財產收入	45	40,000	20,150		20,150		21,270		21,270	
財產處分收入	451	10,000					1,070		1,070	
其他財產收入	45Y	30,000	20,150		20,150		20,200		20,200	
政府撥入收入	46	103,143,000	6,330,126	6,330,126			50,311,995	49,993,013	318,982	0.64
公庫撥款收入	462	102,627,000	6,330,126	6,330,126			49,864,013	49,864,013		
政府其他撥入收入	46Y	516,000					447,982	129,000	318,982	247.27
教學收入	4S	2,336,000								
學雜費收入	4S1	2,336,000								
其他收入	4Y	6,480,000	678		678		6,428		6,428	
雜項收入	4YY	6,480,000	678		678		6,428		6,428	
基金用途	5	113,807,000	7,904,831	8,135,126	-230,295	-2.83	44,204,567	51,798,013	-7,593,446	-14.66
國民教育計畫	53	79,032,000	6,199,375	5,621,585	577,790	10.28	33,576,502	33,046,009	530,493	1.61
學前教育計畫	54	13,511,000	794,905	1,404,280	-609,375	-43.39	4,827,813	8,038,980	-3,211,167	-39.94
一般行政管理計畫	5L	14,706,000	826,606	1,109,261	-282,655	-25.48	5,115,807	8,092,024	-2,976,217	-36.78
建築及設備計畫	5M	6,558,000	83,945		83,945		684,445	2,621,000	-1,936,555	-73.89
購建固定資產		6,522,000	83,945		83,945		684,445	2,585,000	-1,900,555	-73.52
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-1,805,000	-1,553,877	-1,805,000	251,123	-13.91	6,135,126	-1,805,000	7,940,126	-439.90
期初基金餘額	71	9,342,000					11,497,322	9,342,000	2,155,322	23.07
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	7,537,000					17,632,448	7,537,000	10,095,448	133.95

※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 4 月份

基金來源、用途及餘絀表實際數與預算數比較增減 $\geq\pm 10\%$ 或 $\geq\pm 500$ 萬元說明原因

1. 財產處分收入：變賣財產收入較預計增加。
2. 其他財產收入：停車費收入較預計增加。
3. 政府其他撥入收入，計447,982元：
 - (1)交通部民航局補助電費1-2月67,982元。
 - (2)教育局補助
 - A. RA9901-109年度防災校園建置計畫50,000元。
 - B. RA9759-109推動體育新南向政策-赴泰國移地訓練330,000元。
4. 雜項收入：學生補卡、簡訊等收入較預計增加所致。
5. 學前教育計畫：主要係人事費實支付結餘。
6. 一般行政管理計畫：主要係人事費實支付結餘。
7. 建築及設備計畫：班級設備、電腦設備及電腦軟體辦理請購作業中。另雜項設備-定音鼓結餘2,000元、鋁棒結餘695元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區三民國民小學

平衡表

中華民國109年4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	2,734,212,165	100.00	負債	2	2,716,579,717	99.36
流動資產	11	24,858,586	0.91	流動負債	21	8,640,859	0.32
現金	111	24,497,512	0.90	應付款項	212	8,640,859	0.32
銀行存款	1112	24,417,512	0.89	應付代收款	2123	8,640,859	0.32
銀行存款-公庫存款	1112-1	16,091,633	0.59	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,207,416	0.26	其他負債	22	2,707,938,858	99.04
銀行存款-代繳費款	1112-6	983,820	0.04	什項負債	221	2,707,938,858	99.04
專戶				存入保證金	2211	1,101,787	0.04
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	134,643	0.00	應付退休及離職金	2213	6,189,352	0.23
專戶				應付代管資產	2214	2,700,647,719	98.77
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	361,074	0.01	基金餘額	3	17,632,448	0.64
預付費用	1154	361,074	0.01	基金餘額	31	17,632,448	0.64
投資、長期應收款項、貸	12	7,289,093	0.27	基金餘額	311	17,632,448	0.64
墊款及準備金				累積餘額	3111	11,497,322	0.42
準備金	124	7,289,093	0.27	本期騰餘	3112	6,135,126	0.22

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)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區三民國民小學

平衡表

中華民國109年4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		
退休及離職準備金	1241	6,189,352	0.23	合計：		2,734,212,165	
其他準備金	124Y	1,099,741	0.04				
其他準備金-其他	124Y-2	1,099,741	0.04				
其他資產	13	2,702,064,486	98.82				
什項資產	131	2,702,064,486	98.82				
暫付及待結轉帳項	1315	1,416,767	0.05				
代管資產	1316	2,700,647,719	98.77				
代管資產-土地	1316-1	2,691,419,880	98.43				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	9,227,839	0.34				
合計：		2,734,212,165					

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)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區三民國民小學

40501401-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 4 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				6,199,375	5,621,585	577,790	10.28
		累計數				33,576,502	33,046,009	530,493	1.61
學前教育計畫		本月數				794,905	1,404,280	-609,375	-43.39
		累計數				4,827,813	8,038,980	-3,211,167	-39.94

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區三民國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501401-6

中華民國 109 年 4 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	258,111,404	-74,069,091	827,055	4,764,124	956,788	181,062,032
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	8,554,418	-2,610,162			-174,704	5,769,552
房屋及建築	172,454,178	-17,810,321			-1,034,244	153,609,613
機械及設備	36,695,924	-21,696,751	85,900	1,695,523	562,583	13,952,133
交通及運輸設備	10,810,802	-8,256,487		1,022,435	497,021	2,028,901
雜項設備	29,450,526	-23,695,370	741,155	2,000,370	1,106,132	5,602,073
購建中固定資產						
電腦軟體	145,556			45,796		99,760
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械及設備：增加數計85,900元，變動原因為：(1)增置：充电器門17,000元。(2)受贈：應付代收款-課後照顧經費購買穩定器、音箱、腳架組等68,900元。減少數計1,695,523元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等財產。
2.交通及運輸設備：減少數計1,022,435元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢麥克風等財產。
3.雜項設備：增加數計741,155元，變動原因為：(1)增置：定音鼓等659,305元。(2)受贈：應付代收款-課後才藝經費購買體操墊25,000元等計81,850元。減少數計2,000,370元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢教具等財產。
4.電腦軟體：減少數計45,796元，變動原因為：(1)無形資產攤銷34,347元。無形資產攤銷：截至109年4月底止累計攤銷金額45,796元；電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區三民國民小學

40501401-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 4 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		1,724,000			1,724,000	1,724,000	17,000		17,000	0.99	-1,707,000	-99.01		
機械及設備		1,724,000			1,724,000	1,724,000	17,000		17,000	0.99	-1,707,000	-99.01	班級設備電鑽起子機等辦理請購作業中。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000					-20,000	-100.00		
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000					-20,000	-100.00	班級設備喇叭辦理請購作業中。	
購建中固定資產														
雜項設備		841,000			841,000	841,000	659,305		659,305	78.40	-181,695	-21.60		
雜項設備		841,000			841,000	841,000	659,305		659,305	78.40	-181,695	-21.60	班級設備管鐘等辦理請購作業中；定音鼓結餘款2,000元；鉛棒結餘款695元。	
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—臺北市松山區三民國民小學

40501401-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 4 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		2,585,000			2,585,000	2,585,000	676,305		676,305	26.16	-1,908,695	-73.84		

※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—臺北市松山區三民國民小學
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

40501401-9

中華民國 109 年 4 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	實支數係支付視聽教室無障礙整 修工程工管費。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	3,937,000		3,937,000		8,140		8,140		8,140			
541 遞延修繕房屋建築費	3,937,000		3,937,000		8,140		8,140		8,140			
542 其他遞延支出												
總計	3,973,000		3,973,000	36,000	8,140	22.61	8,140		-27,860	-77.39		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 4 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
16,091,633	17,191,374	-1,099,741	其他準備金1,099,741元。