

4-0501647

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 2 月份

主辦會計人員

鄒聲虹



機關長官

塗振洋



臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學
目 次
中華民國 109 年 2 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、遞延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 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
九、差額解釋表等(附錄).....	第 9 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區明德國民小學

40501647-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 2 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	125,960,000	8,601,513	8,600,000	1,513	0.02	32,640,285	32,626,772	13,513	0.04
勞務收入	43	6,000								
服務收入	431	6,000								
財產收入	45	47,000					12,000		12,000	
財產處分收入	451	5,000								
其他財產收入	45Y	42,000					12,000		12,000	
政府撥入收入	46	123,167,000	8,600,000	8,600,000			32,626,772	32,626,772		
公庫撥款收入	462	123,167,000	8,600,000	8,600,000			32,626,772	32,626,772		
教學收入	4S	2,377,000								
學雜費收入	4S1	2,377,000								
其他收入	4Y	363,000	1,513		1,513		1,513		1,513	
雜項收入	4YY	363,000	1,513		1,513		1,513		1,513	
基金用途	5	127,702,000	9,144,086	8,600,000	544,086	6.33	32,346,541	32,626,772	-280,231	-0.86
國民教育計畫	53	96,910,000	6,857,170	6,948,017	-90,847	-1.31	24,728,640	25,653,159	-924,519	-3.60
學前教育計畫	54	10,370,000	732,819	683,960	48,859	7.14	3,006,302	2,834,773	171,529	6.05
一般行政管理計畫	5L	15,726,000	977,653	948,023	29,630	3.13	4,035,155	4,118,840	-83,685	-2.03
建築及設備計畫	5M	4,696,000	576,444	20,000	556,444	2,782.22	576,444	20,000	556,444	2,782.22
購建固定資產		4,660,000	576,444	20,000	556,444	2,782.22	576,444	20,000	556,444	2,782.22
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,742,000	-542,573		-542,573		293,744		293,744	
期初基金餘額	71	4,333,000					10,944,375	4,333,000	6,611,375	152.58
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,591,000					11,238,119	4,333,000	6,905,119	159.36

※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 2 月份

- 一、其他財產收入因：校園場地開放收入較預期超收所致。
- 二、雜項收入因：公有宿舍房租津貼等收入較預期超收所致。
- 三、建築及設備計畫因：
 - (一)統籌款-108年明德藝廊雨遮鋼筋修繕工程執行數556,580元。
 - (二)數位相機餘款136元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區明德國民小學

平衡表

中華民國109年2月29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	4,048,734,807	100.00	負債	2	4,037,496,688	99.72
流動資產	11	12,640,574	0.31	流動負債	21	2,649,591	0.07
現金	111	12,440,574	0.31	應付款項	212	2,649,591	0.07
銀行存款	1112	12,360,574	0.31	應付代收款	2123	2,649,591	0.07
銀行存款-公庫存款	1112-1	8,551,810	0.21	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,682,208	0.07	其他負債	22	4,034,847,097	99.66
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,094,791	0.03	什項負債	221	4,034,847,097	99.66
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	31,765	0.00	存入保證金	2211	614,747	0.02
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	4,081,823	0.10
預付款項	115	200,000	0.00	應付代管資產	2214	4,028,774,309	99.51
預付費用	1154	200,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	1,376,218	0.03
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	6,488,132	0.16	基金餘額	3	11,238,119	0.28
準備金	124	6,488,132	0.16	基金餘額	31	11,238,119	0.28
				基金餘額	311	11,238,119	0.28
				累積餘額	3111	10,944,375	0.27
				本期賸餘	3112	293,744	0.01

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）計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區明德國民小學

平衡表

中華民國109年2月29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	4,081,823	0.10	合計：		4,048,734,807	
其他準備金	124Y	2,406,309	0.06				
其他準備金-其他	124Y-2	2,406,309	0.06				
其他資產	13	4,029,606,101	99.53				
什項資產	131	4,029,606,101	99.53				
暫付及待結轉帳項	1315	831,792	0.02				
代管資產	1316	4,028,774,309	99.51				
代管資產-土地改良物	1316-0	46,305	0.00				
代管資產-土地	1316-1	3,985,537,008	98.44				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	12,026,445	0.30				
代管資產-其他政府	1316-3	31,164,551	0.77				
合計：		4,048,734,807					

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）計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區明德國民小學

40501647-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 2 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				6,857,170	6,948,017	-90,847	-1.31
		累計數				24,728,640	25,653,159	-924,519	-3.60
學前教育計畫		本月數				732,819	683,960	48,859	7.14
		累計數				3,006,302	2,834,773	171,529	6.05

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區明德國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501647-6

中華民國 109 年 2 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	39,811,936	-30,197,382	19,864	1,459,585	922,371	9,097,204
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,722,068	-2,447,813			-44,914	229,341
房屋及建築						
機械及設備	18,565,761	-14,354,209	19,864	1,457,910	1,138,741	3,912,247
交通及運輸設備	6,865,827	-6,199,924			-37,466	628,437
雜項設備	11,624,510	-7,195,436			-133,990	4,295,084
購建中固定資產						
電腦軟體	33,770			1,675		32,095
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械及設備：
 增加數計19,864元，變動原因為：(1)增置：19,864元。
 減少數計1,457,910元，變動原因為：(1)報廢：1,457,910元。
 2.軟體：
 減少數計1,675元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：1,675元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區明德國民小學

40501647-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 2 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		1,613,000			1,613,000	20,000	19,864		19,864	99.32	-136	-0.68		
機械及設備		1,613,000			1,613,000	20,000	19,864		19,864	99.32	-136	-0.68	數位相機餘款136元。	
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														
雜項設備														
購建中固定資產														
總計		1,613,000			1,613,000	20,000	19,864		19,864	99.32	-136	-0.68		

※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—臺北市北投區明德國民小學
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

40501647-8

中華民國 109 年 2 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	3,047,000		3,047,000		556,580		556,580		556,580				
541 遞延修繕房屋建築費	3,047,000		3,047,000		556,580		556,580		556,580				
542 其他遞延支出													
總計	3,083,000		3,083,000		556,580	0.00	556,580		556,580	0.00			

統籌款~108年明德藝廊雨遮鋼筋修繕工程執行數556,580元。