

4-0501647

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區明德國民小學

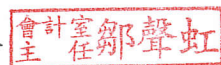
會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 5 月份

主辦會計人員

鄒聲虹



機關長官

塗振洋



基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 5 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	7,754,571	8,493,278	-738,707	-8.70	58,385,113	59,026,999	-641,886	-1.09
勞務收入	43	6,000								
服務收入	431	6,000								
財產收入	45	47,000	14,520		14,520		28,520	20,000	8,520	42.60
財產處分收入	451	5,000	14,520		14,520		15,520		15,520	
其他財產收入	45Y	42,000					13,000	20,000	-7,000	-35.00
政府撥入收入	46	123,167,000	7,736,343	7,593,278	143,065	1.88	58,039,524	57,725,499	314,025	0.54
公庫撥款收入	462	123,167,000	7,593,278	7,593,278			57,725,499	57,725,499		
政府其他撥入收入	46Y		143,065		143,065		314,025		314,025	
教學收入	4S	2,377,000		900,000	-900,000	-100.00	198,340	1,100,000	-901,660	-81.97
學雜費收入	4S1	2,377,000		900,000	-900,000	-100.00	198,340	1,100,000	-901,660	-81.97
其他收入	4Y	363,000	3,708		3,708		118,729	181,500	-62,771	-34.58
雜項收入	4YY	363,000	3,708		3,708		118,729	181,500	-62,771	-34.58
基金用途	5	127,702,000	9,519,795	8,493,278	1,026,517	12.09	61,066,046	60,768,999	297,047	0.49
國民教育計畫	53	96,910,000	7,141,048	6,827,461	313,587	4.59	45,849,601	46,025,385	-175,784	-0.38
學前教育計畫	54	10,370,000	781,943	683,960	97,983	14.33	5,328,502	4,996,229	332,273	6.65
一般行政管理計畫	5L	15,726,000	1,139,304	981,857	157,447	16.04	7,776,499	8,134,385	-357,886	-4.40
建築及設備計畫	5M	4,696,000	457,500		457,500		2,111,444	1,613,000	498,444	30.90
購建固定資產		4,660,000	421,500		421,500		2,075,444	1,613,000	462,444	28.67
其他		36,000	36,000		36,000		36,000		36,000	
本期賸餘(短絀)	6	-1,742,000	-1,765,224		-1,765,224		-2,680,933	-1,742,000	-938,933	53.90
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					8,263,442	2,591,000	5,672,442	218.93

※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 5 月份

- 一、財產處分收入因：財產變賣收入較預期超收所致。
- 二、其他財產收入因：校園場地開放收入因疫情致較預期短收所致。
- 三、政府其他撥入收入因：
 - (一)RA9901-109年防災校園建置計畫50,000元。
 - (二)RA9212-108學年十二年國教前導學校協作計畫第2期款86,400元。
 - (三)RA9313-108(2)精進教學輔導團減課鐘點費34,560元。
 - (四)RA9251-108寒假及108(2)攜手班計畫143,065元。合計314,025元。
- 四、學雜費收入因：幼兒園108(2)學費補助尚未核撥致較預期短收所致。
- 五、雜項收入因：108(1)應付代收款餘額繳雜收等收入較預期短收所致。
- 六、一般行政管理計畫因：組長控留1名未進用致人事費剩餘所致。
- 七、建築及設備計畫因：
 - (一)統籌款~108年核定明德藝廊雨遮鋼筋修繕工程執行數556,580元、統籌款~109學年幼兒園增設2歲專班工程執行數10,000元。
 - (二)數位相機餘款136元。
 - (三)無線基地臺餘款6,000元。
 - (四)資訊周邊設備伺服器98,000元尚採購中。
 - (五)電腦軟體尚未分配，依實際需求已執行數36,000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5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	4,049,789,774	100.00	負債	2	4,041,526,332	99.80
流動資產	11	12,659,076	0.31	流動負債	21	7,626,751	0.19
現金	111	12,459,076	0.31	應付款項	212	7,626,751	0.19
銀行存款	1112	12,379,076	0.31	應付代收款	2123	7,626,751	0.19
銀行存款-公庫存款	1112-1	5,512,913	0.14	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,653,150	0.14	其他負債	22	4,033,899,581	99.61
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,181,248	0.03	什項負債	221	4,033,899,581	99.61
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	31,765	0.00	存入保證金	2211	1,029,447	0.03
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	4,267,608	0.11
預付款項	115	200,000	0.00	應付代管資產	2214	4,028,602,526	99.48
預付費用	1154	200,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	6,738,137	0.17	基金餘額	3	8,263,442	0.20
準備金	124	6,738,137	0.17	基金餘額	31	8,263,442	0.20
				基金餘額	311	8,263,442	0.20
				累積餘額	3111	10,944,375	0.27
				本期短絀	3113	-2,680,933	-0.07

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5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		
退休及離職準備金	1241	4,267,608	0.11	合計：		4,049,789,774	
其他準備金	124Y	2,470,529	0.06				
其他準備金-其他	124Y-2	2,470,529	0.06				
其他資產	13	4,030,392,561	99.52				
什項資產	131	4,030,392,561	99.52				
暫付及待結轉帳項	1315	1,790,035	0.04				
代管資產	1316	4,028,602,526	99.48				
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	98.41				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	11,854,662	0.29				
代管資產-其他政府	1316-3	31,164,551	0.77				
合計：		4,049,789,774					

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 5 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				7,141,048	6,827,461	313,587	4.59
		累計數				45,849,601	46,025,385	-175,784	-0.38
學前教育計畫		本月數				781,943	683,960	97,983	14.33
		累計數				5,328,502	4,996,229	332,273	6.65

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 5 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	1,544,864	4,083,025	2,654,947	9,731,340
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,722,068	-2,447,813			-112,285	161,970
房屋及建築						
機械及設備	18,565,761	-14,354,209	1,508,864	3,915,088	3,020,024	4,825,352
交通及運輸設備	6,865,827	-6,199,924		57,750	-35,132	573,021
雜項設備	11,624,510	-7,195,436		106,000	-217,660	4,105,414
購建中固定資產						
電腦軟體	33,770		36,000	4,187		65,583
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械及設備：增加數計1,508,864元，變動原因為：(1)增置：1,508,864元。減少數計3,915,088元，變動原因為：(1)報廢：3,915,088元。

2.交通及運輸設備：減少數計57,750元，變動原因為：(1)報廢：57,750元。

3.雜項設備：減少數計106,000元，變動原因為：(1)報廢：106,000元。

4.軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：36,000元。減少數計4,187元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：4,187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 5 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	1,613,000	1,508,864		1,508,864	93.54	-104,136	-6.46	1. 數位相機餘款136元。2. 無線 基地臺餘款6,000元。3. 資訊周 邊設備伺服器98,000元尚採購 中。		
機械及設備		1,613,000			1,613,000	1,613,000	1,508,864		1,508,864	93.54	-104,136	-6.46			
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															

※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—臺北市北投區明德國民小學

40501647-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 5 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		1,613,000			1,613,000	1,613,000	1,508,864		1,508,864	93.54	-104,136	-6.46		

※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

40501647-9

中華民國 109 年 5 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		36,000			
521 購置電腦軟體	36,000		36,000		36,000		36,000		36,000		電腦軟體尚未分配，依實際需求已執行數36,000元。	
522 購置權利												
54 遞延支出	3,047,000		3,047,000		566,580		566,580		566,580			
541 遞延修繕房屋建築支	3,047,000		3,047,000		566,580		566,580		566,580		統籌款~108年核定明德藝廊兩遮鋼筋修繕工程執行數556,580元、統籌款~109學年幼兒園增設2歲專班工程執行數10,000元。	
542 其他遞延支出												
總計	3,083,000		3,083,000		602,580	0.00	602,580		602,580	0.00		