

4-0501403

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民族國民小學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 109 年 3 月份

主辦會計人員 楊雅琪



機關長官

黃耀農



臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民族國民小學

目 次

中華民國 109 年 3 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 6-7 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 8-9 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 10 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—臺北市松山區民族國民小學

40501403-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目		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	147,218,000	10,194,012	10,100,255	93,757	0.93	49,575,729	49,472,406	103,323	0.21
勞務收入	43	3,000								
服務收入	431	3,000								
財產收入	45	103,000	850		850		850		850	
財產處分收入	451	63,000	850		850		850		850	
其他財產收入	45Y	40,000								
政府撥入收入	46	143,229,000	10,186,655	10,100,255	86,400	0.86	49,558,806	49,472,406	86,400	0.17
公庫撥款收入	462	143,229,000	10,100,255	10,100,255			49,472,406	49,472,406		
政府其他撥入收入	46Y		86,400		86,400		86,400		86,400	
教學收入	4S	3,502,000								
學雜費收入	4S1	3,502,000								
其他收入	4Y	381,000	6,507		6,507		16,073		16,073	
雜項收入	4YY	381,000	6,507		6,507		16,073		16,073	
基金用途	5	149,571,000	11,145,332	10,100,255	1,045,077	10.35	50,003,591	49,472,406	531,185	1.07
國民教育計畫	53	108,604,000	8,590,814	7,789,592	801,222	10.29	38,793,518	36,588,938	2,204,580	6.03
學前教育計畫	54	15,754,000	1,137,903	1,122,160	15,743	1.40	5,794,818	5,711,867	82,951	1.45
一般行政管理計畫	5L	16,739,000	1,309,895	1,086,503	223,392	20.56	5,276,135	7,054,601	-1,778,466	-25.21
建築及設備計畫	5M	8,474,000	106,720	102,000	4,720	4.63	139,120	117,000	22,120	18.91
購建固定資產		8,438,000	106,720	102,000	4,720	4.63	139,120	117,000	22,120	18.91
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,353,000	-951,320		-951,320		-427,862		-427,862	
期初基金餘額	71	3,348,000					4,877,321	3,348,000	1,529,321	45.68
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	995,000					4,449,459	3,348,000	1,101,459	32.90

※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—臺北市松山區民族國民小學

40501403-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目		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	147,218,000	10,194,012	10,100,255	93,757	0.93	49,575,729	49,472,406	103,323	0.21
勞務收入	43	3,000								
服務收入	431	3,000								
財產收入	45	103,000	850		850		850		850	
財產處分收入	451	63,000	850		850		850		850	
其他財產收入	45Y	40,000								
政府撥入收入	46	143,229,000	10,186,655	10,100,255	86,400	0.86	49,558,806	49,472,406	86,400	0.17
公庫撥款收入	462	143,229,000	10,100,255	10,100,255			49,472,406	49,472,406		
政府其他撥入收入	46Y		86,400		86,400		86,400		86,400	
教學收入	4S	3,502,000								
學雜費收入	4S1	3,502,000								
其他收入	4Y	381,000	6,507		6,507		16,073		16,073	
雜項收入	4YY	381,000	6,507		6,507		16,073		16,073	
基金用途	5	149,571,000	11,145,332	10,100,255	1,045,077	10.35	50,003,591	49,472,406	531,185	1.07
國民教育計畫	53	108,604,000	8,590,814	7,789,592	801,222	10.29	38,793,518	36,588,938	2,204,580	6.03
國民小學教育	532	108,604,000	8,590,814	7,789,592	801,222	10.29	38,793,518	36,588,938	2,204,580	6.03
學前教育計畫	54	15,754,000	1,137,903	1,122,160	15,743	1.40	5,794,818	5,711,867	82,951	1.45
學前教育	541	15,754,000	1,137,903	1,122,160	15,743	1.40	5,794,818	5,711,867	82,951	1.45
一般行政管理計畫	5L	16,739,000	1,309,895	1,086,503	223,392	20.56	5,276,135	7,054,601	-1,778,466	-25.21
行政管理及推展	5L1	16,739,000	1,309,895	1,086,503	223,392	20.56	5,276,135	7,054,601	-1,778,466	-25.21
建築及設備計畫	5M	8,474,000	106,720	102,000	4,720	4.63	139,120	117,000	22,120	18.91
營建及修建工程	5M2	7,068,000	3,720		3,720		3,720		3,720	
其他設備	5M4	1,370,000	103,000	102,000	1,000	0.98	135,400	117,000	18,400	15.73
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,353,000	-951,320		-951,320		-427,862		-427,862	
期初基金餘額	71	3,348,000					4,877,321	3,348,000	1,529,321	45.68
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	995,000					4,449,459	3,348,000	1,101,459	32.90

※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 3 月份

財產處分收入(451):109年1-2月臺北惜物網網路拍賣收入850元。

政府其他撥入收入(46Y):86,400元。

1.108學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校協作計畫第2期經費(RA9212) 86,400元。

雜項收入(4YY):16,073元。

1.108.12-109.2月臺灣智慧光網電費 14,039元。

2.數位學生證補卡費收入 2,034元。

一般行政管理計畫：用人費用覈實支付。

建築及設備計畫：因應業務需求，提前購置行動微型投影機計3臺，計32,400元；奧福箱型木琴1組14,000元，刻正辦理採購程序中。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區民族國民小學

平衡表

中華民國109年3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	3,344,062,531	100.00	負 債	2	3,339,613,072	99.87
流動資產	11	12,409,583	0.37	流動負債	21	7,960,048	0.24
現金	111	11,704,894	0.35	應付款項	212	7,960,048	0.24
銀行存款	1112	11,624,894	0.35	應付代收款	2123	7,960,048	0.24
銀行存款-公庫存款	1112-1	3,009,348	0.09	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,286,786	0.22	其他負債	22	3,331,653,024	99.63
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,278,806	0.04	什項負債	221	3,331,653,024	99.63
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	49,954	0.00	存入保證金	2211	921,325	0.03
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	3,525,411	0.11
預付款項	115	704,689	0.02	應付代管資產	2214	3,327,206,288	99.50
預付費用	1154	704,689	0.02	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	4,180,833	0.13	基金餘額	3	4,449,459	0.13
準備金	124	4,180,833	0.13	基金餘額	31	4,449,459	0.13
				基金餘額	311	4,449,459	0.13
				累積餘額	3111	4,877,321	0.15
				本期短絀	3113	-427,862	-0.01

註：

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區民族國民小學

平衡表

中華民國109年3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	3,525,411	0.11	合計：		3,344,062,531	
其他準備金	124Y	655,422	0.02				
其他準備金-其他	124Y-2	655,422	0.02				
其他資產	13	3,327,472,115	99.50				
什項資產	131	3,327,472,115	99.50				
暫付及待結轉帳項	1315	265,827	0.01				
代管資產	1316	3,327,206,288	99.50				
代管資產-土地改良物	1316-0	26,733	0.00				
代管資產-土地	1316-1	3,298,680,000	98.64				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	28,499,555	0.85				
合計：		3,344,062,531					

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學

40501403-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 3 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				8,590,814	7,789,592	801,222	10.29
		累計數				38,793,518	36,588,938	2,204,580	6.03
學前教育計畫		本月數				1,137,903	1,122,160	15,743	1.40
		累計數				5,794,818	5,711,867	82,951	1.45

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

40501403-6

中華民國 109 年 3 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	44,314,145	-25,848,519	166,320	1,922,957	651,533	17,360,522
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	5,449,923	-665,408			-53,952	4,730,563
房屋及建築	284,798	-148,953			-5,592	130,253
機械及設備	21,689,504	-14,808,131	32,400	1,442,149	753,995	6,225,619
交通及運輸設備	2,576,499	-1,671,081	27,200	15,800	-82,692	834,126
雜項設備	14,301,712	-8,554,946	103,000	464,414	39,774	5,425,126
購建中固定資產			3,720			3,720
電腦軟體	11,709			594		11,115
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計32,400元，變動原因為：(1)增置：109年度預算購置行動微型投影機3台計32,400元。減少數計1,442,149元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢財產乙批1,442,149元。2.交通及運輸設備：增加數計27,200元，變動原因為：(4)受贈：應付代收款-課後照顧班購置雙頻道無線麥克風主機2臺27,200元。減少數計15,800元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢財產乙批15,800元。3.雜項設備：增加數計103,000元，變動原因為：(1)增置:109年度預算購置圖書紫外線除菌機1臺88,000元及晾畫架1個15,000元，計103,000元。減少數計464,414元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢財產乙批464,414元。4.購建中固定資產：增加數計3,720元，變動原因為：(1)增置：操場跑道及周邊設施修建工程工管費3,720元。5.電腦軟體：減少數計594元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：594元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國 109 年 3 月份

40501403-7

一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計32,400元，變動原因為：(1)增置：109年度預算購置行動微型投影機3台計32,400元。減少數計1,442,149元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢財產乙批1,442,149元。2.交通及運輸設備：增加數計27,200元，變動原因為：(4)受贈：應付代收款-課後照顧班購置雙頻道無線麥克風主機2臺 27,200元。減少數計15,800元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢財產乙批15,800元。3.雜項設備：增加數計103,000元，變動原因為：(1)增置:109年度預算購置圖書紫外線除菌機1臺88,000元及晾畫架1個15,000元，計103,000元。減少數計464,414元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢財產乙批464,414元。4.購建中固定資產：增加數計3,720元，變動原因為：(1)增置：操場跑道及周邊設施修建工程工管費3,720元。5.電腦軟體：減少數計594元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：594元。

二、備註：1.電腦軟體無需列財產統制帳，另依政府所屬各級行政機關電腦軟體管理作業要點辦理。2.截至109年3月止累計攤銷金額594元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學

40501403-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 3 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		6,500,000			6,500,000		3,720		3,720		3,720		支操場跑道及周邊設施修建工程工程管理費3,720元。 支操場跑道及周邊設施修建工程工程管理費3,720元。	
土地改良物		6,500,000			6,500,000									
購建中固定資產							3,720		3,720		3,720			
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		1,131,000			1,131,000		32,400		32,400		32,400		因應業務需求，提前辦理行動 微型投影 機3臺，計32,400元。（行動微 型投影機結餘款600元）	
機械及設備		1,131,000			1,131,000		32,400		32,400		32,400			
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		239,000			239,000	117,000	103,000		103,000	88.03	-14,000	-11.97	奧福箱型木琴1組14,000元，刻 正辦理採購程序中。	
雜項設備		239,000			239,000	117,000	103,000		103,000	88.03	-14,000	-11.97		
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—臺北市松山區民族國民小學

40501403-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 3 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		7,870,000			7,870,000	117,000	139,120		139,120	118.91	22,120	18.91		

※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—臺北市松山區民族國民小學
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
 中華民國 109 年 3 月份

40501403-10

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	568,000		568,000									
541 遞延修繕房屋建築費												
542 其他遞延支出	568,000		568,000									
總 計	604,000		604,000			0.00				0.00		
								</				

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 3 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
3,009,348	3,664,770	-655,422	其他準備金-其他 655,422元。

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05403

支用機關名稱：民族國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：109年03月01日至109年03月31日

印表日期：109/03/31

印表時間：22:18:13

頁次/總頁次：1/3

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	109	05403	2700			(上期餘額)	5,157,831	39,381,717	40,296,951	4,242,597
			臺北市地方教育發展基金							
			0303			7096344300		10,100,255		
			0304		A00062	0089951000			27,344	
			0304		A00062	0089951001			6,588	
			0304		A00062	0089951002			8,787	
			0306		A00064	0090152400			10,819	
			0306		A00064	0090152401			11,504	
			0306		A00064	0090152402			12,000	
			0306		A00064	0090152403			15,000	
			0310		A00066	0090399400			33,445	
			0316		A00068	0090727700			284,420	
			0316		A00068	0090727701			1,200	
			0316		A00068	0090727702			5,697	
			0316			7097430100		4,473		
			0316			7097430200		747		
			0318		A00070	0090904000			21,450	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05403

支用機關名稱：民族國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：109年03月01日至109年03月31日

印表日期：109/03/31

印表時間：22:18:13

頁次/總頁次：2/3

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				0318	A00070	0090904001			10,469	
				0318	A00070	0090904002			1,220	
				0320	A00075	0091209500			4,279,006	
				0320	A00075	0091209501			881,633	
				0320	A00075	0091209502			675,740	
				0320	A00076	0091209600			415,943	
				0320	A00076	0091209601			73,502	
				0320	A00076	0091209602			53,450	
				0320	A00072	0091209800			54,857	
				0320	A00071	0091210000			2,266,588	
				0323	A00078	0091306300			240,045	
				0323	A00078	0091306301			2,500	
				0323	A00080	0091306700			89,775	
				0327	A00082	0091804400			450,566	
				0327	A00082	0091804401			100,665	
				0327	A00082	0091804402			78,145	
				0327	A00083	0091804900			345,882	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05403

支用機關名稱：民族國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：109年03月01日 至 109年03月31日

印 表 日 期：109/03/31

印 表 時 間：22:18:13

頁次/ 總頁次：3/3

類別	年度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				0327	A00083	0091804901			62,811	
				0327	A00083	0091804902			58,386	
				0327		7098384700		86,400		
				0327		7098384800		2,034		
				0330	A00085	0091910700			70,674	
				0330	A00085	0091910701			33,625	
				0330	A00085	0091910702			88,000	
						*	5,157,831	49,575,626	51,068,687	3,664,770

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印 表 日 期：109/03/31

支用機關代號：05403

資料日期：109年03月01日 至 109年03月31日

印 表 時 間：22:24:29

支用機關名稱：民族國小

頁次/ 總頁次：1/2

類別	年度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	109	05403	1900	(上 期 餘 額)			8,046,225	7,461,998	7,292,266	8,215,957
			臺北市民族國民小學特種基金保管款							
				0304	A00061	0089951200			3,013	
				0304	A00061	0089951201			22,335	
				0304		7096513500		4,330		
				0306	A00063	0090151900			240,009	
				0306		7096741900		292,572		
				0306		7096742000		67,646		
				0309		7096883000		740		
				0310	A00065	0090399200			8,320	
				0310	A00065	0090399201			126,714	
				0311		7097113600		31,320		
				0316	A00067	0090727400			211,786	
				0318	A00069	0090904300			692	
				0318	A00069	0090904301			41,036	
				0319		7097769000		40,166		
				0320	A00073	0091209700			239,810	
				0320	A00074	0091209900			10,512	
				0323	A00079	0091306500			92,957	
				0323	A00077	0091307300			3,000	
				0323	A00077	0091307301			346,657	
				0324		7098068500		76,400		
				0326		7098280000		30,000		
				0327	A00081	0091804600			1,251	
				0327	A00081	0091804601			53,796	
				0327		7098384500		23,895		
				0327		7098384600		6,131		
				0330	A00084	0091910800			100,483	

[UCOMB19/BGT644R01]
支用機關代號： 05403
支用機關名稱： 民族國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)
資料日期：109年03月01日 至 109年03月31日

印 表 日 期：109/03/31
印 表 時 間：22:24:29
頁次/ 總頁次：2/2

類 別	年 度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
*							8,046,225	8,035,198	8,794,637	7,286,786