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 1 月份

主辦會計人員　楊雅琪　會計室主任楊雅琪　機關長官　黃耀農　教師會主席張志銘

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 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　2-3　頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第　4　頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第　5　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　6　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　7　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

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	147,218,000	28,968,492	28,963,706	4,786	0.02	28,968,492	28,963,706	4,786	0.02
勞務收入	43	3,000								
服務收入	431	3,000								
財產收入	45	103,000								
財產處分收入	451	63,000								
其他財產收入	45Y	40,000								
政府撥入收入	46	143,229,000	28,963,706	28,963,706			28,963,706	28,963,706		
公庫撥款收入	462	143,229,000	28,963,706	28,963,706			28,963,706	28,963,706		
教學收入	4S	3,502,000								
學雜費收入	4S1	3,502,000								
其他收入	4Y	381,000	4,786		4,786		4,786		4,786	
雜項收入	4YY	381,000	4,786		4,786		4,786		4,786	
基金用途	5	149,571,000	28,153,484	28,963,706	-810,222	-2.80	28,153,484	28,963,706	-810,222	-2.80
國民教育計畫	53	108,604,000	21,593,881	20,763,308	830,573	4.00	21,593,881	20,763,308	830,573	4.00
學前教育計畫	54	15,754,000	3,539,023	3,484,803	54,220	1.56	3,539,023	3,484,803	54,220	1.56
一般行政管理計畫	5L	16,739,000	3,020,580	4,715,595	-1,695,015	-35.94	3,020,580	4,715,595	-1,695,015	-35.94
建築及設備計畫	5M	8,474,000								
購建固定資產		8,438,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,353,000	815,008		815,008		815,008		815,008	
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					5,692,329	3,348,000	2,344,329	70.02

※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：雜項收入（4YY）：4,786 元

1.臺灣智慧光網電費 4,786元。

一般行政管理計畫：用人費用覈實支付。

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學

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	147,218,000	28,968,492	28,963,706	4,786	0.02	28,968,492	28,963,706	4,786	0.02
勞務收入	43	3,000								
服務收入	431	3,000								
財產收入	45	103,000								
財產處分收入	451	63,000								
其他財產收入	45Y	40,000								
政府撥入收入	46	143,229,000	28,963,706	28,963,706			28,963,706	28,963,706		
公庫撥款收入	462	143,229,000	28,963,706	28,963,706			28,963,706	28,963,706		
教學收入	4S	3,502,000								
學雜費收入	4S1	3,502,000								
其他收入	4Y	381,000	4,786		4,786		4,786		4,786	
雜項收入	4YY	381,000	4,786		4,786		4,786		4,786	
基金用途	5	149,571,000	28,153,484	28,963,706	-810,222	-2.80	28,153,484	28,963,706	-810,222	-2.80
國民教育計畫	53	108,604,000	21,593,881	20,763,308	830,573	4.00	21,593,881	20,763,308	830,573	4.00
國民小學教育	532	108,604,000	21,593,881	20,763,308	830,573	4.00	21,593,881	20,763,308	830,573	4.00
學前教育計畫	54	15,754,000	3,539,023	3,484,803	54,220	1.56	3,539,023	3,484,803	54,220	1.56
學前教育	541	15,754,000	3,539,023	3,484,803	54,220	1.56	3,539,023	3,484,803	54,220	1.56
一般行政管理計畫	5L	16,739,000	3,020,580	4,715,595	-1,695,015	-35.94	3,020,580	4,715,595	-1,695,015	-35.94
行政管理及推展	5L1	16,739,000	3,020,580	4,715,595	-1,695,015	-35.94	3,020,580	4,715,595	-1,695,015	-35.94
建築及設備計畫	5M	8,474,000								
營建及修建工程	5M2	7,068,000								
其他設備	5M4	1,370,000								
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,353,000	815,008		815,008		815,008		815,008	
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					5,692,329	3,348,000	2,344,329	70.02

※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：雜項收入（4YY）：4,786 元

1.臺灣智慧光網電費　　4,786元。

一般行政管理計畫：用人費用覈實支付。

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	3,264,026,282	100.00	負　　債	2	3,258,333,953	99.83
流動資產	11	14,800,549	0.45	流動負債	21	9,092,639	0.28
現金	111	14,520,549	0.44	應付款項	212	9,092,639	0.28
銀行存款	1112	14,440,549	0.44	應付代收款	2123	9,092,639	0.28
銀行存款-公庫存款	1112-1	4,676,907	0.14	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	9,317,150	0.29	其他負債	22	3,249,241,314	99.55
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	396,538	0.01	什項負債	221	3,249,241,314	99.55
				存入保證金	2211	926,325	0.03
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	49,954	0.00	應付退休及離職金	2213	3,381,535	0.10
				應付代管資產	2214	3,244,933,454	99.42
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	基金餘額	3	5,692,329	0.17
預付款項	115	280,000	0.01	基金餘額	31	5,692,329	0.17
預付費用	1154	280,000	0.01	基金餘額	311	5,692,329	0.17
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,036,957	0.12	累積餘額	3111	4,877,321	0.15
				本期賸餘	3112	815,008	0.02
準備金	124	4,036,957	0.12	合計：		3,264,026,282	

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		
退休及離職準備金	1241	3,381,535	0.10				
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	3,245,188,776	99.42				
什項資產	131	3,245,188,776	99.42				
暫付及待結轉帳項	1315	255,322	0.01				
代管資產	1316	3,244,933,454	99.42				
代管資產-土地改良物	1316-0	26,733	0.00				
代管資產-土地	1316-1	3,216,213,000	98.54				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	28,693,721	0.88				
合計：		3,264,026,282					

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學

40501403-4

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				21,593,881	20,763,308	830,573	4.00
		累計數				21,593,881	20,763,308	830,573	4.00
學前教育計畫		本月數				3,539,023	3,484,803	54,220	1.56
		累計數				3,539,023	3,484,803	54,220	1.56

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 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	44,314,145	-25,848,519	27,200	1,922,561	1,486,678	18,056,943
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	5,449,923	-665,408			-17,984	4,766,531
房屋及建築	284,798	-148,953			-1,864	133,981
機械及設備	21,689,504	-14,808,131		1,442,149	1,203,132	6,642,356
交通及運輸設備	2,576,499	-1,671,081	27,200	15,800	-17,136	899,682
雜項設備	14,301,712	-8,554,946		464,414	320,530	5,602,882
購建中固定資產						
電腦軟體	11,709			198		11,511
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 機械及設備：主要減少原因係因：(1)報廢：年度經財政局核准報廢財產乙批1,442,149元。
交通及運輸設備：主要增加原因係因：(1)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。主要減少原因係因：(1)報廢：年度經財政局核准報廢財產乙批15,800元。
雜項設備：主要減少原因係因：(1)報廢：年度經財政局核准報廢財產乙批464,414元。
電腦軟體：1.主要減少原因係因：(1)無形資產攤銷：198元。2.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。3.截至109年1月止累計攤銷金額198元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學

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		6,500,000			6,500,000									
土地改良物		6,500,000			6,500,000									
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		1,131,000			1,131,000									
機械及設備		1,131,000			1,131,000									
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		239,000			239,000									
雜項設備		239,000			239,000									
購建中固定資產														
總計		7,870,000			7,870,000									

※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 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	**568,000**		**568,000**									
541 遞延修繕房屋建築支												
542 其他遞延支出	568,000		568,000									
總計	**604,000**		**604,000**			**0.00**				**0.00**		

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學

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
4,676,907	5,332,329	-655,422	其他準備金-其他655,422元。

[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印 表 日 期：109/01/31

支用機關代號： 05403

資料日期：109年01月01日 至 109年01月31日

印 表 時 間：22:01:55

支用機關名稱： 民族國小

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	0	0	5,157,831
			臺北市地方教育發展基金							
				0101	A00001	0083890100			2,266,588	
				0101	A00009	0084095300			4,184,677	
				0101	A00009	0084095301			881,604	
				0101	A00009	0084095302			673,259	
				0102	A00002	0083890300			54,857	
				0102	A00010	0084094100			424,711	
				0102	A00010	0084094101			74,371	
				0102	A00010	0084094102			55,246	
				0102	A00011	0085630100			458,008	
				0102	A00011	0085630101			100,665	
				0102	A00011	0085630102			78,145	
				0102	A00012	0085669100			80,000	
				0102	A00012	0085669101			367,651	
				0102		70922467		28,963,706		
				0103		70922719		-28,963,706		

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01月01日 至 109年01月31日

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
				0103		7092331700		28,963,706		
				0106	A00013	0085885000			41,063	
				0106	A00016	0085885200			6,347,953	
				0106	A00016	0085885201			1,394,639	
				0106	A00016	0085885202			1,047,666	
				0106	A00017	0085885300			254,188	
				0106	A00017	0085885301			43,194	
				0106	A00017	0085885302			29,031	
				0106	A00019	0085885400			4,972	
				0106	A00018	0085885500			318,411	
				0109	A00021	0086332900			50,340	
				0109	A00021	0086332901			35,200	
				0115		7093548700		4,786		
				0116	A00023	0087319900			74,134	
				0116	A00023	0087319901			44,713	
				0120	A00025	0087627300			2,266,588	
				0120	A00030	0087627500			419,048	

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01月01日 至 109年01月31日

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
				0120	A00030	0087627501			73,989	
				0120	A00030	0087627502			55,438	
				0120	A00026	0087627600			54,857	
				0120	A00029	0087627700			4,183,062	
				0120	A00029	0087627701			869,896	
				0120	A00029	0087627702			674,437	
				0120	A00033	0087628100			68,385	
				0120	A00033	0087628101			8	
				0120	A00034	0087722800			2,000	
				0120	A00035	0087722900			450,566	
				0120	A00035	0087722901			100,665	
				0120	A00035	0087722902			78,145	
				0122	A00038	0087941500			18,619	
				0122	A00038	0087941501			5,830	
				0122	A00040	0087962400			87,175	
						*	5,157,831	28,968,492	28,793,994	5,332,329

[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：109/01/31

支用機關代號： 05403　　資料日期：109年01月01日 至 109年01月31日　　印 表 時 間：22:07:58

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	0	0	8,046,225
			臺北市民族國民小學特種基金保管款							
				0101	A00007	0084093900			236,181	
				0102	A00008	0084093700			14,141	
				0106	A00015	0085884900			4,842	
				0106	A00014	0085885100			338,290	
				0108		7092765900		48,500		
				0109	A00020	0086332600			138,234	
				0113		7093137100		21,000		
				0115		7093419400		1,406,492		
				0115		7093548600		61,132		
				0116	A00024	0087320100			663,830	
				0116	A00022	0087320700			1,033,801	
				0117		7093687200		60,000		
				0120	A00028	0087627800			11,023	
				0120	A00027	0087627900			239,299	
				0120	A00031	0087628000			87,320	
				0120	A00032	0087628200			94,499	
				0120	A00032	0087628201			165,400	
				0121	A00036	0087786000			1,600	
				0121		7093894700		66,825		
				0121		7093894800		4,146		
				0121		7093894900		8		
				0122	A00037	0087941400			44,850	
				0122	A00039	0087962300			740,297	
				0122	A00039	0087962301			78,842	
				0122		7094025600		1,412,400		
				0122		7094025700		2,082,871		

[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：109/01/31

支用機關代號： 05403

資料日期：109年01月01日 至 109年01月31日

印 表 時 間：22:07:58

支用機關名稱： 民族國小

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	5,163,374	3,892,449	9,317,150