

4-0501403

臺北市政府教育局主管

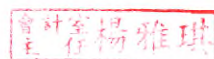
臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民族國民小學

會計月報

特別收入基金

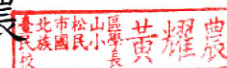
中華民國 108 年 1 月份

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 108 年 1 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、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 6-8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 9 頁
六、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
七、差額解釋表等(附錄).....	第 11 頁

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 108 年 1 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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	135,804,000	29,402,114	29,394,566	7,548	0.03	29,402,114	29,394,566	7,548	0.03
勞務收入	43	5,000								
服務收入	431	5,000								
財產收入	45	103,000	1,100		1,100		1,100		1,100	
財產處分收入	451	63,000								
其他財產收入	45Y	40,000	1,100		1,100		1,100		1,100	
政府撥入收入	46	132,064,000	29,394,566	29,394,566			29,394,566	29,394,566		
公庫撥款收入	462	132,064,000	29,394,566	29,394,566			29,394,566	29,394,566		
教學收入	4S	3,378,000								
學雜費收入	4S1	3,378,000								
其他收入	4Y	254,000	6,448		6,448		6,448		6,448	
雜項收入	4YY	254,000	6,448		6,448		6,448		6,448	
基金用途	5	144,934,000	27,869,352	29,394,566	-1,525,214	-5.19	27,869,352	29,394,566	-1,525,214	-5.19
國民教育計畫	53	103,996,000	21,177,014	20,991,475	185,539	0.88	21,177,014	20,991,475	185,539	0.88
學前教育計畫	54	17,217,000	3,454,677	3,874,839	-420,162	-10.84	3,454,677	3,874,839	-420,162	-10.84
一般行政管理計畫	5L	16,100,000	3,237,661	4,528,252	-1,290,591	-28.50	3,237,661	4,528,252	-1,290,591	-28.50
建築及設備計畫	5M	7,621,000								
購建固定資產		7,585,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-9,130,000	1,532,762		1,532,762		1,532,762		1,532,762	
期初基金餘額	71	11,409,511					12,478,492	11,409,511	1,068,981	9.37
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,279,511					14,011,254	11,409,511	2,601,743	22.80

※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 108 年 1 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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	135,804,000	29,402,114	29,394,566	7,548	0.03	29,402,114	29,394,566	7,548	0.03
勞務收入	43	5,000								
服務收入	431	5,000								
財產收入	45	103,000	1,100		1,100		1,100		1,100	
財產處分收入	451	63,000								
其他財產收入	45Y	40,000	1,100		1,100		1,100		1,100	
政府撥入收入	46	132,064,000	29,394,566	29,394,566			29,394,566	29,394,566		
公庫撥款收入	462	132,064,000	29,394,566	29,394,566			29,394,566	29,394,566		
教學收入	4S	3,378,000								
學雜費收入	4S1	3,378,000								
其他收入	4Y	254,000	6,448		6,448		6,448		6,448	
雜項收入	4YY	254,000	6,448		6,448		6,448		6,448	
基金用途	5	144,934,000	27,869,352	29,394,566	-1,525,214	-5.19	27,869,352	29,394,566	-1,525,214	-5.19
國民教育計畫	53	103,996,000	21,177,014	20,991,475	185,539	0.88	21,177,014	20,991,475	185,539	0.88
國民小學教育	532	103,996,000	21,177,014	20,991,475	185,539	0.88	21,177,014	20,991,475	185,539	0.88
學前教育計畫	54	17,217,000	3,454,677	3,874,839	-420,162	-10.84	3,454,677	3,874,839	-420,162	-10.84
學前教育	541	17,217,000	3,454,677	3,874,839	-420,162	-10.84	3,454,677	3,874,839	-420,162	-10.84
一般行政管理計畫	5L	16,100,000	3,237,661	4,528,252	-1,290,591	-28.50	3,237,661	4,528,252	-1,290,591	-28.50
行政管理及推展	5L1	16,100,000	3,237,661	4,528,252	-1,290,591	-28.50	3,237,661	4,528,252	-1,290,591	-28.50
建築及設備計畫	5M	7,621,000								
營建及修建工程	5M2	5,717,000								
其他設備	5M4	1,868,000								
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀－)	6	-9,130,000	1,532,762		1,532,762		1,532,762		1,532,762	
期初基金餘額	71	11,409,511					12,478,492	11,409,511	1,068,981	9.37
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,279,511					14,011,254	11,409,511	2,601,743	22.80

※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 108 年 1 月份

其他財產收入(45Y):1,100元

場地開放租借收入1,100元。

雜項收入(4YY):6,448元

1.數位學生證補卡費收入 1,017 元。

2.107.12月臺灣智慧光網電費 4,431元。

3.華光工程顧問股份有限公司借用場地電費 1,000元。

學前教育計畫、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108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	3,238,044,688	100.00	負 債	2	3,224,033,434	99.57
流動資產	11	23,050,394	0.71	流動負債	21	8,890,452	0.27
現金	111	22,770,394	0.70	應付款項	212	8,890,452	0.27
銀行存款	1112	22,690,394	0.70	應付代收款	2123	8,890,452	0.27
銀行存款-公庫存款	1112-1	13,155,136	0.41	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	9,122,986	0.28	其他負債	22	3,215,142,982	99.29
銀行存款-代繳費款	1112-6	365,782	0.01	什項負債	221	3,215,142,982	99.29
專戶				存入保證金	2211	1,313,928	0.04
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	46,490	0.00	應付退休及離職金	2213	3,073,604	0.09
戶				應付代管資產	2214	3,210,755,450	99.16
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	基金餘額	3	14,011,254	0.43
預付款項	115	280,000	0.01	基金餘額	31	14,011,254	0.43
預付費用	1154	280,000	0.01	基金餘額	311	14,011,254	0.43
投資、長期應收款項、貸	12	3,569,722	0.11	累積餘額	3111	12,478,492	0.39
墊款及準備金				本期賸餘	3112	1,532,762	0.05
準備金	124	3,569,722	0.11	合計：		3,238,044,688	

信託代理與保證資產

262,103

信託代理與保證負債

262,103

保證品

262,103

應付保證品

262,103

註：「信託代理與保證資產(負債)」係為有價證券定期存款存單-106校園優質化工程(第一期)保固金 262,103元。

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108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	3,073,604	0.09				
其他準備金	124Y	496,118	0.02				
其他準備金-其他	124Y-2	496,118	0.02				
其他資產	13	3,211,424,572	99.18				
什項資產	131	3,211,424,572	99.18				
暫付及待結轉帳項	1315	669,122	0.02				
代管資產	1316	3,210,755,450	99.16				
代管資產-土地改良物	1316-0	26,733	0.00				
代管資產-土地	1316-1	3,180,870,000	98.23				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	29,858,717	0.92				
合計：		3,238,044,688					

信託代理與保證資產

262,103

信託代理與保證負債

262,103

保證品

262,103

應付保證品

262,103

註：「信託代理與保證資產(負債)」係為有價證券定期存款存單-106校園優質化工程(第一期)保固金 262,103元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學

40501403-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 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				21,177,014	20,991,475	185,539	0.88
		累計數				21,177,014	20,991,475	185,539	0.88
學前教育計畫		本月數				3,454,677	3,874,839	-420,162	-10.84
		累計數				3,454,677	3,874,839	-420,162	-10.84
合 計		本月數				24,631,691	24,866,314	-234,623	-0.94
		累計數				24,631,691	24,866,314	-234,623	-0.94

地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學

40501403-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減原因說明
			金額	類型	金額	類型				
資產	44,894,892	-25,185,311			4,134,741		3,702,884	19,277,724		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	5,449,923	-449,600					-17,984	4,982,339		
房屋及建築	284,798	-126,585					-1,864	156,349		
機械及設備	21,599,368	-14,315,789			2,080,130	(5)	1,850,271	7,053,720	1.報廢：壓版機等28項財產,計2,080,130元(108.1.17北市財產字第1083016294號函同意備查)。	

註：

地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學

40501403-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動						本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少		主要增減 原因說明				
			金額	類型	金額	類型					
交通及運輸設備	2,767,824	-1,470,520			191,325	(5)	報廢：年度經財政局核准報廢能見度儀等5項財產,計191,325元。	156,008	1,261,987	1.報廢：能見度儀等5項財產，計191,325元(108.1.17北市財產字第1083016294號函同意備查)。	
雜項設備	14,792,082	-8,822,817			1,863,286	(5)	報廢：年度經財政局核准報廢照相機等23項財產,計1,863,286元。	1,716,453	5,822,432	1.報廢：照相機等23項財產,計1,863,286元(108.1.17北市財產字第1083016294號函同意備查)。	
購建中固定資產											

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
電腦軟體	897								897	1.電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。2.截至108年1月止累計攤銷金額0元。
權利										
遞耗資產										
其他										
負債										
長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學

40501403-9

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 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 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(一)			
							實 支 數	應 付 未 付 數	合 計	%	金 額	%		
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		873,000			873,000									
機械及設備		873,000			873,000									
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		995,000			995,000									
雜項設備		995,000			995,000									
購建中固定資產														
總 計		1,868,000			1,868,000									

※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 108 年 1 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(一)			
					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	5,717,000		5,717,000									
541 遞延修繕房屋建築支出	5,717,000		5,717,000									
542 其他遞延支出												
總 計	5,753,000		5,753,000			0.00				0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 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
13,155,136	13,651,254	-496,118	其他準備金-其他 496,118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：108年01月01日至108年01月31日

印表日期：108/01/31

印表時間：21:17:50

頁次/總頁次：1/4

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	108	05403	2700			(上期餘額)	12,281,369	0	0	12,281,369
			臺北市地方教育發展基金							
			0101		A00003	0055133600			4,067,965	
			0101		A00003	0055133601			874,464	
			0101		A00003	0055133602			660,925	
			0101		A00006	0055133900			2,263,859	
			0102		A00004	0055127400			418,736	
			0102		A00004	0055127401			75,871	
			0102		A00004	0055127402			53,798	
			0102		A00005	0055134200			54,857	
			0102			70614754		29,394,566		
			0103		A00007	0056660300			452,554	
			0103		A00007	0056660301			100,683	
			0103		A00007	0056660302			76,299	
			0103		A00008	0056696200			80,000	
			0103			70615006		-29,394,566		
			0103			7061557100		29,394,566		

[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：108年01月01日至108年01月31日

印表日期：108/01/31

印表時間：21:17:50

頁次/總頁次：2/4

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
				0108	A00011	0056994500			6,213	
				0108	A00011	0056994501			4,972	
				0108	A00010	0056996800			265,542	
				0108	A00010	0056996801			301,779	
				0108	A00013	0057045400			43,682	
				0108	A00013	0057045401			63,200	
				0108	A00013	0057045402			4,000	
				0108	A00013	0057045403			19,070	
				0111	A00020	0057518300			39,195	
				0111	A00020	0057518301			1,818	
				0111	A00017	0057539500			6,155,337	
				0111	A00017	0057539501			1,306,818	
				0111	A00017	0057539502			1,028,804	
				0111	A00018	0057539800			253,021	
				0111	A00018	0057539801			43,631	
				0111	A00018	0057539802			28,256	
				0111	A00024	0057599400			418,736	

[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：108年01月01日至108年01月31日

印表日期：108/01/31

印表時間：21:17:50

頁次/總頁次：3/4

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
				0111	A00024	0057599401			75,871	
				0111	A00024	0057599402			54,798	
				0111	A00023	0057600500			4,052,845	
				0111	A00023	0057600501			867,624	
				0111	A00023	0057600502			659,925	
				0114		7062584700		1,000		
				0115		7062876000		4,431		
				0119	A00029	0058357300			452,554	
				0119	A00029	0058357301			100,683	
				0119	A00029	0058357302			75,485	
				0119	A00025	0058357400			2,000	
				0119	A00027	0058382300			2,263,859	
				0119	A00028	0058382500			54,857	
				0119	A00026	0058382900			41,063	
				0119		7063219800		2,117		
				0124	A00032	0058823900			19,358	
				0124	A00032	0058823901			696	

[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：108年01月01日 至 108年01月31日

印 表 日 期：108/01/31
印 表 時 間：21:17:50
頁次/ 總頁次：4/4

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
				0124	A00032	0058823902			1,705	
				0125	A00034	0058924100			49,455	
				0125	A00034	0058924101			4,042	
				0128	A00037	0059081800			64,728	
				0128	A00037	0059081801			294	
				0129	A00039	0059186300			11,340	
				0131	A00042	0059314200			14,872	
				0131	A00042	0059314201			90	
						*	12,281,369	29,402,114	28,032,229	13,651,254

[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：108/01/31

支用機關代號：05403

資料日期：108年01月01日 至 108年01月31日

印 表 時 間：21:24:07

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	108	05403	1900	(上 期 餘 額)			7,853,003	0	0	7,853,003
			臺北市民族國民小學特種基金保管款							
				0101	A00001	0055133700			154,657	
				0102	A00002	0055127700			6,234	
				0103		7061557000		12,800		
				0104		7061732200		48,530		
				0107	A00009	0056874400			528	
				0108	A00012	0056994700			170,044	
				0108		7062006200		1,367,079		
				0108		7062006300		1,315,303		
				0109		7062165000		456,500		
				0109		7062165100		391		
				0110	A00014	0057289900			21,943	
				0110		7062319000		1,019,130		
				0111	A00019	0057518200			431,523	
				0111	A00015	0057539200			241,364	
				0111	A00016	0057539300			4,611	
				0111	A00022	0057599000			6,234	
				0111	A00021	0057600200			154,657	
				0114		7062584500		1,818		
				0114		7062584600		12,480		
				0118		7063103000		6,000		
				0119	A00030	0058341000			2,022,926	
				0119		7063219700		10,000		
				0122		7063404200		3,059		
				0122		7063404300		43,944		
				0123		7063508300		98,000		
				0124	A00031	0058824000			48,207	
				0124	A00031	0058824001			5,000	

[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：108年01月01日至108年01月31日

印表日期：108/01/31

印表時間：21:24:07

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
				0124		7063610500		541,202		
				0125	A00033	0058924200			92,320	
				0125	A00033	0058924201			448,451	
				0128	A00036	0059081600			147,600	
				0128	A00035	0059081900			1,600	
				0128		7063789800		62,289		
				0128		7063789900		4		
				0129	A00038	0059186900			17,325	
				0129		7063887200		582		
				0130	A00040	0059257500			110,545	
				0131	A00041	0059314100			51,440	
				0131	A00043	0059333600			756	
				0131		7064080400		152,222		
				0131		7064080500		256,615		
				*			7,853,003	5,407,948	4,137,965	9,122,986