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 2 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 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、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 9-10 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 11 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 12 頁

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 108 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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	135,804,000	10,147,824	10,117,589	30,235	0.30	39,549,938	39,512,155	37,783	0.10
勞務收入	43	5,000								
服務收入	431	5,000								
財產收入	45	103,000	25,330		25,330		26,430		26,430	
財產處分收入	451	63,000								
其他財產收入	45Y	40,000	25,330		25,330		26,430		26,430	
政府撥入收入	46	132,064,000	10,117,589	10,117,589			39,512,155	39,512,155		
公庫撥款收入	462	132,064,000	10,117,589	10,117,589			39,512,155	39,512,155		
教學收入	4S	3,378,000								
學雜費收入	4S1	3,378,000								
其他收入	4Y	254,000	4,905		4,905		11,353		11,353	
雜項收入	4YY	254,000	4,905		4,905		11,353		11,353	
基金用途	5	144,934,000	10,537,484	10,117,589	419,895	4.15	38,406,836	39,512,155	-1,105,319	-2.80
國民教育計畫	53	103,996,000	8,392,349	7,561,500	830,849	10.99	29,569,363	28,552,975	1,016,388	3.56
學前教育計畫	54	17,217,000	1,144,717	1,212,121	-67,404	-5.56	4,599,394	5,086,960	-487,566	-9.58
一般行政管理計畫	5L	16,100,000	948,618	1,201,968	-253,350	-21.08	4,186,279	5,730,220	-1,543,941	-26.94
建築及設備計畫	5M	7,621,000	51,800	142,000	-90,200	-63.52	51,800	142,000	-90,200	-63.52
購建固定資產		7,585,000	51,800	142,000	-90,200	-63.52	51,800	142,000	-90,200	-63.52
其他		36,000								
本期賸餘(短絀－)	6	-9,130,000	-389,660		-389,660		1,143,102		1,143,102	
期初基金餘額	71	11,410,000					12,478,492	11,410,000	1,068,492	9.36
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,280,000					13,621,594	11,410,000	2,211,594	19.38

※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：其他財產收入(45Y):26,430元
場地開放租借收入16,430元、教職員停車費10,000元。

雜項收入（4YY）： 11,353元
1.數位學生證補卡費收入 1,017元

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 108 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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	135,804,000	10,147,824	10,117,589	30,235	0.30	39,549,938	39,512,155	37,783	0.10
勞務收入	43	5,000								
服務收入	431	5,000								
財產收入	45	103,000	25,330		25,330		26,430		26,430	
財產處分收入	451	63,000								
其他財產收入	45Y	40,000	25,330		25,330		26,430		26,430	
政府撥入收入	46	132,064,000	10,117,589	10,117,589			39,512,155	39,512,155		
公庫撥款收入	462	132,064,000	10,117,589	10,117,589			39,512,155	39,512,155		
教學收入	4S	3,378,000								
學雜費收入	4S1	3,378,000								
其他收入	4Y	254,000	4,905		4,905		11,353		11,353	
雜項收入	4YY	254,000	4,905		4,905		11,353		11,353	
基金用途	5	144,934,000	10,537,484	10,117,589	419,895	4.15	38,406,836	39,512,155	-1,105,319	-2.80
國民教育計畫	53	103,996,000	8,392,349	7,561,500	830,849	10.99	29,569,363	28,552,975	1,016,388	3.56
國民小學教育	532	103,996,000	8,392,349	7,561,500	830,849	10.99	29,569,363	28,552,975	1,016,388	3.56
學前教育計畫	54	17,217,000	1,144,717	1,212,121	-67,404	-5.56	4,599,394	5,086,960	-487,566	-9.58
學前教育	541	17,217,000	1,144,717	1,212,121	-67,404	-5.56	4,599,394	5,086,960	-487,566	-9.58
一般行政管理計畫	5L	16,100,000	948,618	1,201,968	-253,350	-21.08	4,186,279	5,730,220	-1,543,941	-26.94
行政管理及推展	5L1	16,100,000	948,618	1,201,968	-253,350	-21.08	4,186,279	5,730,220	-1,543,941	-26.94
建築及設備計畫	5M	7,621,000	51,800	142,000	-90,200	-63.52	51,800	142,000	-90,200	-63.52
營建及修建工程	5M2	5,717,000	5,000		5,000		5,000		5,000	
其他設備	5M4	1,868,000	46,800	142,000	-95,200	-67.04	46,800	142,000	-95,200	-67.04
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀－)	6	-9,130,000	-389,660		-389,660		1,143,102		1,143,102	
期初基金餘額	71	11,410,000					12,478,492	11,410,000	1,068,492	9.36
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,280,000					13,621,594	11,410,000	2,211,594	19.38

※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：其他財產收入(45Y):26,430元
場地開放租借收入16,430元、教職員停車費10,000元。

雜項收入（4YY）： 11,353元
1.數位學生證補卡費收入 1,017元

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 108 年 2 月份

其他財產收入(45Y):26,430元
場地開放租借收入16,430元、教職員停車費10,000元。

雜項收入（4YY）： 11,353元
1.數位學生證補卡費收入 1,017元
2.臺灣智慧光網電費收入 8,336元
3.華光工程顧問股份有限公司借用場地電費 2,000元

一般行政管理計畫：用人費用覈實支付。
建築及設備計畫：微電腦液晶視力檢查儀、數位攝影照相機及自動吸塵器等設備，刻正辦理採購程序中，將積極辦理後續相關程序。

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2月28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	3,275,323,681	100.00	負　　債	2	3,261,702,087	99.58
流動資產	11	24,794,703	0.76	流動負債	21	11,254,497	0.34
現金	111	24,514,703	0.75	應付款項	212	11,254,497	0.34
銀行存款	1112	24,434,703	0.75	應付代收款	2123	11,254,497	0.34
銀行存款-市庫存款	1112-1	12,812,276	0.39	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	10,344,538	0.32	其他負債	22	3,250,447,590	99.24
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,231,399	0.04	什項負債	221	3,250,447,590	99.24
				存入保證金	2211	1,358,328	0.04
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	46,490	0.00	應付退休及離職金	2213	3,087,895	0.09
				應付代管資產	2214	3,246,001,367	99.10
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	基金餘額	3	13,621,594	0.42
預付款項	115	280,000	0.01	基金餘額	31	13,621,594	0.42
預付費用	1154	280,000	0.01	基金餘額	311	13,621,594	0.42
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,584,013	0.11	累積餘額	3111	12,478,492	0.38
				本期賸餘	3112	1,143,102	0.03
準備金	124	3,584,013	0.11	合計：		3,275,323,681	
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2月28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	3,087,895	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	3,246,944,965	99.13				
什項資產	131	3,246,944,965	99.13				
暫付及待結轉帳項	1315	943,598	0.03				
代管資產	1316	3,246,001,367	99.10				
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	98.20				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	29,761,634	0.91				
合計：		3,275,323,681					

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 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				8,392,349	7,561,500	830,849	10.99
		累計數				29,569,363	28,552,975	1,016,388	3.56
學前教育計畫		本月數				1,144,717	1,212,121	-67,404	-5.56
		累計數				4,599,394	5,086,960	-487,566	-9.58
合計		本月數				9,537,066	8,773,621	763,445	8.70
		累計數				34,168,757	33,639,935	528,822	1.57

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 2 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					本年度截至本月份累計折舊(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	62,800		4,134,741			3,314,100	18,951,740	
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	5,449,923	-449,600						-35,968	4,964,355	
房屋及建築	284,798	-126,585						-3,728	154,485	
機械及設備	21,599,368	-14,315,789			2,080,130	(5)	報廢：年度經財政局核准報廢壓版機等28項財產,計2,080,130元。	1,642,392	6,845,841	

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 2 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					本年度截至本月份累計折舊(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。	123,365	1,229,344	
雜項設備	14,792,082	-8,822,817	62,800	(1)	1,863,286	(5)	增置：108年度預算購置電動騎縫密碼機1臺46,800元。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。	1,588,039	5,756,818	應付代收款-課後留園購置印表機1台16,000元。
購建中固定資產										

註：

地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學 40501403-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 2 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				主要增減原因說明	本年度截至本月份累計折舊(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					
			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2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 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
							累計執行數				比較增減(一)			
	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		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	75,000					-75,000	-100		
機械及設備		873,000			873,000	75,000					-75,000	-100	微電腦液晶視力檢查儀、數位攝影照相機等設備，刻正辦理採購程序中，將積極辦理後續相關程序。	
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	67,000	46,800		46,800	70	-20,200	-30		
雜項設備		995,000			995,000	67,000	46,800		46,800	70	-20,200	-30	自動吸塵器刻正辦理採購程序中，將積極辦理後續相關程序。	
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

40501403-10

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 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
							累計執行數				比較增減(一)			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
總計		1,868,000			1,868,000	142,000	46,800		46,800	33	-95,200	-67		

※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

40501403-11

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 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
					累計執行數				比較增減(一)			
	合計(1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		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**		**5,000**		**5,000**		**5,000**			
541 遞延修繕房屋建築支	5,717,000		5,717,000		5,000		5,000		5,000		至善樓廁所整修工程工管費5,000元。	
542 其他遞延支出												
總計	**5,753,000**		**5,753,000**		**5,000**	**0.00**	**5,000**		**5,000**	**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 108 年 2 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
12,812,276	13,308,394	-496,118	其他準備金-其他496,118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：108/02/27
支用機關代號： 05403
資料日期：108年02月01日 至 108年02月28日
印 表 時 間：21:32:26
支用機關名稱： 民族國小
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	108	05403	2700			（上期餘額）	12,281,369	29,402,114	28,032,229	13,651,254
			臺北市地方教育發展基金							
				0211		7064264500		10,117,589		
				0215		7064796600		1,000		
				0218	A00045	0059814000			133,184	
				0218	A00045	0059814001			240	
				0218	A00045	0059814002			5,000	
				0218	A00047	0059814200			1,024	
				0218	A00046	0059814300			12,006	
				0218		7064916900		3,780		
				0218		7064917000		3,905		
				0220	A00049	0060007200			3,200	
				0220	A00049	0060007201			11,300	
				0222	A00057	0060293300			33,698	
				0222	A00057	0060293301			8,455	
				0222	A00055	0060293400			427,267	
				0222	A00055	0060293401			89,829	

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
				0222	A00055	0060293402			56,264	
				0222	A00054	0060300100			4,067,234	
				0222	A00054	0060300101			862,606	
				0222	A00054	0060300102			663,859	
				0222	A00051	0060300200			2,263,859	
				0222	A00050	0060302000			54,857	
				0223		7065478300		11,550		
				0226	A00059	0060645700			424,670	
				0226	A00059	0060645701			25,150	
				0226	A00059	0060645702			41,897	
				0226	A00062	0060702000			451,748	
				0226	A00062	0060702001			100,683	
				0226	A00062	0060702002			79,312	
				0226	A00063	0060702100			494,568	
				0226	A00063	0060702101			66,449	
				0226	A00063	0060702102			73,109	
				0226	A00061	0060702200			38,064	

[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：108/02/27
支用機關代號： 05403
資料日期：108年02月01日 至 108年02月28日
印 表 時 間：21:32:26
支用機關名稱： 民族國小
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
				0226	A00061	0060702201			1,152	
				0227		7065921600		10,000		
						*	12,281,369	39,549,938	38,522,913	13,308,394

[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：108/02/27

支用機關代號：05403　　資料日期：108年02月01日 至 108年02月28日　　印 表 時 間：21:38:29

支用機關名稱：民族國小　　頁次/ 總頁次：1/1

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	5,407,948	4,137,965	9,122,986
			臺北市民族國民小學特種基金保管款							
				0218	A00044	0059814100			126,840	
				0218	A00044	0059814101			1,132,038	
				0218		7064916800		5,000		
				0219		7065036600		300		
				0220	A00048	0060031400			602,917	
				0220	A00048	0060031401			46,800	
				0221		7065269500		38,900		
				0222	A00056	0060293000			37,501	
				0222	A00053	0060293100			6,438	
				0222	A00052	0060302500			154,453	
				0222		7065378200		29,400		
				0223		7065478100		10,000		
				0223		7065478200		2,512,762		
				0225		7065591600		593,540		
				0226	A00058	0060645800			12,000	
				0226	A00058	0060645801			65,452	
				0226	A00060	0060701800			23,257	
				0226	A00064	0060701900			29,945	
				0226	A00064	0060701901			20,248	
				0226		7065677800		12,124		
				0226		7065677900		8,050		
				0226		7065678000		211,673		
				0227		7065921500		57,692		
				*			7,853,003	8,887,389	6,395,854	10,344,538

臺北市政府財政局 TAIPEI Department of Finance ,Taipei City Government