

4-0501403

臺北市府教育局主管

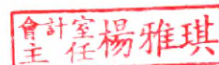
臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 109 年 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 109 年 2 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 6-7 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 8 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 2 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	10,413,225	10,408,445	4,780	0.05	39,381,717	39,372,151	9,566	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	10,408,445	10,408,445			39,372,151	39,372,151		
公庫撥款收入	462	143,229,000	10,408,445	10,408,445			39,372,151	39,372,151		
教學收入	4S	3,502,000								
學雜費收入	4S1	3,502,000								
其他收入	4Y	381,000	4,780		4,780		9,566		9,566	
雜項收入	4YY	381,000	4,780		4,780		9,566		9,566	
基金用途	5	149,571,000	10,704,775	10,408,445	296,330	2.85	38,858,259	39,372,151	-513,892	-1.31
國民教育計畫	53	108,604,000	8,608,823	8,036,038	572,785	7.13	30,202,704	28,799,346	1,403,358	4.87
學前教育計畫	54	15,754,000	1,117,892	1,104,904	12,988	1.18	4,656,915	4,589,707	67,208	1.46
一般行政管理計畫	5L	16,739,000	945,660	1,252,503	-306,843	-24.50	3,966,240	5,968,098	-2,001,858	-33.54
建築及設備計畫	5M	8,474,000	32,400	15,000	17,400	116.00	32,400	15,000	17,400	116.00
購建固定資產		8,438,000	32,400	15,000	17,400	116.00	32,400	15,000	17,400	116.00
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,353,000	-291,550		-291,550		523,458		523,458	
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					5,400,779	3,348,000	2,052,779	61.31

※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）：9,566元

1. 臺灣智慧光網電費 9,566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。

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 2 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	10,413,225	10,408,445	4,780	0.05	39,381,717	39,372,151	9,566	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	10,408,445	10,408,445			39,372,151	39,372,151		
公庫撥款收入	462	143,229,000	10,408,445	10,408,445			39,372,151	39,372,151		
教學收入	4S	3,502,000								
學雜費收入	4S1	3,502,000								
其他收入	4Y	381,000	4,780		4,780		9,566		9,566	
雜項收入	4YY	381,000	4,780		4,780		9,566		9,566	
基金用途	5	149,571,000	10,704,775	10,408,445	296,330	2.85	38,858,259	39,372,151	-513,892	-1.31
國民教育計畫	53	108,604,000	8,608,823	8,036,038	572,785	7.13	30,202,704	28,799,346	1,403,358	4.87
國民小學教育	532	108,604,000	8,608,823	8,036,038	572,785	7.13	30,202,704	28,799,346	1,403,358	4.87
學前教育計畫	54	15,754,000	1,117,892	1,104,904	12,988	1.18	4,656,915	4,589,707	67,208	1.46
學前教育	541	15,754,000	1,117,892	1,104,904	12,988	1.18	4,656,915	4,589,707	67,208	1.46
一般行政管理計畫	5L	16,739,000	945,660	1,252,503	-306,843	-24.50	3,966,240	5,968,098	-2,001,858	-33.54
行政管理及推展	5L1	16,739,000	945,660	1,252,503	-306,843	-24.50	3,966,240	5,968,098	-2,001,858	-33.54
建築及設備計畫	5M	8,474,000	32,400	15,000	17,400	116.00	32,400	15,000	17,400	116.00
營建及修建工程	5M2	7,068,000								
其他設備	5M4	1,370,000	32,400	15,000	17,400	116.00	32,400	15,000	17,400	116.00
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,353,000	-291,550		-291,550		523,458		523,458	
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					5,400,779	3,348,000	2,052,779	61.31

※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）：9,566元

1. 臺灣智慧光網電費 9,566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。

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2月29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	3,346,154,745	100.00	負 債	2	3,340,753,966	99.84
流動資產	11	14,402,075	0.43	流動負債	21	9,133,444	0.27
現金	111	13,323,893	0.40	應付款項	212	9,133,444	0.27
銀行存款	1112	13,243,893	0.40	應付代收款	2123	9,133,444	0.27
銀行存款-公庫存款	1112-1	3,587,175	0.11	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,215,957	0.25	其他負債	22	3,331,620,522	99.57
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,390,807	0.04	什項負債	221	3,331,620,522	99.57
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	3,395,826	0.10
預付款項	115	1,078,182	0.03	應付代管資產	2214	3,327,303,371	99.44
預付費用	1154	1,078,182	0.03	基金餘額	3	5,400,779	0.16
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,051,248	0.12	基金餘額	31	5,400,779	0.16
準備金	124	4,051,248	0.12	基金餘額	311	5,400,779	0.16
				累積餘額	3111	4,877,321	0.15
				本期賸餘	3112	523,458	0.02
				合計：		3,346,154,745	

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2月29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	3,395,826	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	3,327,701,422	99.45				
什項資產	131	3,327,701,422	99.45				
暫付及待結轉帳項	1315	398,051	0.01				
代管資產	1316	3,327,303,371	99.44				
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	98.58				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	28,596,638	0.85				
合計：		3,346,154,745					

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 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				8,608,823	8,036,038	572,785	7.13
		累計數				30,202,704	28,799,346	1,403,358	4.87
學前教育計畫		本月數				1,117,892	1,104,904	12,988	1.18
		累計數				4,656,915	4,589,707	67,208	1.46

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

40501403-5

中華民國 109 年 2 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	59,600	1,922,759	1,069,665	17,672,132
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	5,449,923	-665,408			-35,968	4,748,547
房屋及建築	284,798	-148,953			-3,728	132,117
機械及設備	21,689,504	-14,808,131	32,400	1,442,149	977,985	6,449,609
交通及運輸設備	2,576,499	-1,671,081	27,200	15,800	-49,914	866,904
雜項設備	14,301,712	-8,554,946		464,414	181,290	5,463,642
購建中固定資產						
電腦軟體	11,709			396		11,313
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：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.電腦軟體：減少數計396元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：396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2月止累計攤銷金額396元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學

40501403-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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
	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		32,400			32,400		32,400		
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	15,000						-15,000	-100.00	
雜項設備		239,000			239,000	15,000						-15,000	-100.00	
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

40501403-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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
	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	15,000	32,400		32,400	216.00	17,400	116.00		

※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 2 月份

40501403-8

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 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
3,587,175	4,242,597	-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02月01日至109年02月29日

印表日期：109/02/27

印表時間：20:45:51

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	2700			(上期餘額)	5,157,831	28,968,492	28,793,994	5,332,329
			臺北市地方教育發展基金							
			0204			7094490000		10,408,445		
			0205		A00041	0088211700			361,016	
			0205		A00045	0088212200			213,618	
			0205		A00045	0088212201			1,560	
			0205		A00042	0088212400			12,477	
			0217			7095407300		4,780		
			0220		A00047	0089124200			48,731	
			0220		A00047	0089124201			507	
			0220		A00047	0089124202			7,779	
			0220		A00049	0089124400			424,689	
			0220		A00049	0089124401			37,395	
			0220		A00049	0089124402			6,465	
			0220		A00051	0089124700			54,857	
			0220		A00054	0089124800			4,266,506	
			0220		A00054	0089124801			873,262	

[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02月01日至109年02月29日

印表日期：109/02/27

印表時間：20:45:51

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
				0220	A00054	0089124802			674,842	
				0220	A00050	0089124900			2,266,588	
				0220	A00055	0089125000			423,920	
				0220	A00055	0089125001			74,735	
				0220	A00055	0089125002			54,348	
				0226	A00057	0089596900			523,611	
				0226	A00057	0089596901			63,117	
				0226	A00057	0089596902			58,386	
				0226	A00056	0089597100			450,566	
				0226	A00056	0089597101			100,665	
				0226	A00056	0089597102			78,145	
				0227	A00060	0089725300			323,031	
				0227	A00060	0089725301			4,046	
				0227	A00060	0089725302			65,695	
				0227	A00060	0089725303			32,400	
						*	5,157,831	39,381,717	40,296,951	4,242,597

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市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：109/02/27

支用機關代號：05403

資料日期：109年02月01日 至 109年02月29日

印 表 時 間：20:52:18

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	109	05403	1900	(上 期 餘 額)			8,046,225	5,163,374	3,892,449	9,317,150
			臺北市民族國民小學特種基金保管款							
				0205	A00044	0088211900			522,037	
				0205	A00043	0088212000			18,985	
				0206		7094720800		22,000		
				0220	A00046	0089124100			11,054	
				0220	A00046	0089124101			5,000	
				0220	A00048	0089124300			91,481	
				0220	A00052	0089124500			239,810	
				0220	A00053	0089124600			10,512	
				0221		7095693900		195		
				0224		7095789300		11,070		
				0224		7095789400		500		
				0225		7095865600		93,756		
				0226	A00058	0089597000			149	
				0226	A00058	0089597001			66,878	
				0227	A00059	0089725600			147,580	
				0227	A00059	0089725601			2,286,331	
				0227		7096082000		5,000		
				0227		7096200500		2,166,103		
				*			8,046,225	7,461,998	7,292,266	8,215,957