

4-0501651

臺北市政府教育局主管

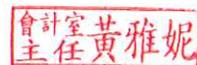
臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區清江國民小學

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 黃雅妮



機關長官

劉國兆



臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區清江國民小學
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 1-2 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 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 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情形明細表.....	第 8 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-1

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	113,590,000	21,481,470	21,482,470	-1,000	0.00	21,481,470	21,482,470	-1,000	0.00
勞務收入	43	428,000								
服務收入	431	428,000								
財產收入	45	107,000								
財產處分收入	451	52,000								
其他財產收入	45Y	55,000								
政府撥入收入	46	110,106,000	21,481,470	21,481,470			21,481,470	21,481,470		
公庫撥款收入	462	110,106,000	21,481,470	21,481,470			21,481,470	21,481,470		
教學收入	4S	2,328,000								
學雜費收入	4S1	2,328,000								
其他收入	4Y	621,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
雜項收入	4YY	621,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
基金用途	5	117,218,000	20,279,182	21,482,470	-1,203,288	-5.60	20,279,182	21,482,470	-1,203,288	-5.60
國民教育計畫	53	85,227,000	15,202,412	15,873,727	-671,315	-4.23	15,202,412	15,873,727	-671,315	-4.23
學前教育計畫	54	11,544,000	2,522,519	2,492,961	29,558	1.19	2,522,519	2,492,961	29,558	1.19
一般行政管理計畫	5L	12,893,000	2,554,251	3,115,782	-561,531	-18.02	2,554,251	3,115,782	-561,531	-18.02
建築及設備計畫	5M	7,554,000								
購建固定資產		7,518,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-3,628,000	1,202,288		1,202,288		1,202,288		1,202,288	
期初基金餘額	71	4,218,000					9,882,110	4,218,000	5,664,110	134.28
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	590,000					11,084,398	4,218,000	6,866,398	162.79

※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—臺北市北投區清江國民小學

40501651-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 1 月份

註：本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

一、雜項收入：雜項收入較預期減少所致。

二、一般行政管理計畫：主要係因用人費用覈實支用。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區清江國民小學

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	3,334,246,813	100.00	負債	2	3,323,162,415	99.67
流動資產	11	16,582,303	0.50	流動負債	21	5,035,994	0.15
現金	111	15,846,513	0.48	應付款項	212	5,035,994	0.15
銀行存款	1112	15,766,513	0.47	應付代收款	2123	5,033,684	0.15
銀行存款-公庫存款	1112-1	9,942,214	0.30	應付費用	2125	2,310	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,754,773	0.14	其他負債	22	3,318,126,421	99.52
銀行存款-定期存款	1112-5	705,452	0.02	什項負債	221	3,318,126,421	99.52
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	261,074	0.01	存入保證金	2211	1,166,700	0.03
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	103,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,266,577	0.07
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付代管資產	2214	3,314,693,144	99.41
預付款項	115	735,790	0.02	基金餘額	3	11,084,398	0.33
預付費用	1154	735,790	0.02	基金餘額	31	11,084,398	0.33
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,595,281	0.08	基金餘額	311	11,084,398	0.33
				累積餘額	3111	9,882,110	0.30
				本期騰餘	3112	1,202,288	0.04
				合計：		3,334,246,813	

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)計0元。

2. 信託代理與保證之資產與負債各為0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區清江國民小學

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		
準備金	124	2,595,281	0.08				
退休及離職準備金	1241	2,266,577	0.07				
其他準備金	124Y	328,704	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	328,704	0.01				
其他資產	13	3,315,069,229	99.42				
什項資產	131	3,315,069,229	99.42				
暫付及待結轉帳項	1315	376,085	0.01				
代管資產	1316	3,314,693,144	99.41				
代管資產-土地	1316-1	3,298,215,298	98.92				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	16,477,846	0.49				
合計：		3,334,246,813					

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)計0元。

2. 信託代理與保證之資產與負債各為0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-5

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			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				15,202,412	15,873,727	-671,315	-4.23
		累計數				15,202,412	15,873,727	-671,315	-4.23
學前教育計畫		本月數				2,522,519	2,492,961	29,558	1.19
		累計數				2,522,519	2,492,961	29,558	1.19

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501651-6

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	210,220,617	-57,202,665	38,110	2,037	-554,039	152,499,986
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	14,526,199	-6,047,687			-80,561	8,397,951
房屋及建築	158,881,192	-24,141,907			-221,831	134,517,454
機械及設備	21,734,191	-14,814,752	38,110		-195,806	6,761,743
交通及運輸設備	2,228,917	-1,698,683			-15,722	514,512
雜項設備	12,756,536	-10,499,636			-40,119	2,216,781
購建中固定資產						
電腦軟體	93,582			2,037		91,545
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：

本年度增加數計38,110元，變動原因為：(4)受贈：購買戶外防水LED投光燈2座及綜合球場夜間照明燈具1盞計38,110元(應付代收款購置)。

2.電腦軟體：

電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

本年度減少數計2,037元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年1月止累計攤銷金額2,037元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-7

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														
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		1,652,000			1,652,000									
機械及設備		1,652,000			1,652,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		450,000			450,000									
交通及運輸設備		450,000			450,000									
購建中固定資產														
雜項設備		195,000			195,000									
雜項設備		195,000			195,000									
購建中固定資產														
總計		2,297,000			2,297,000									

※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—臺北市北投區清江國民小學
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

40501651-8

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	5,221,000		5,221,000										
541 遞延修繕房屋建築費	3,535,000		3,535,000										
542 其他遞延支出	1,686,000		1,686,000										
總計	5,257,000		5,257,000			0.00					0.00		

因保留數審核及分配作業尚未完成，致「以前年度保留數」一欄尚無轉入數。

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
9,942,214	10,142,918	-200,704	其他準備金-其他328,704元及108年度A00344憑單計64,000元及109年1月更正錯誤計64,000元誤出市庫帳。