

4-0501446

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學

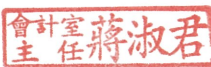
會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 1 月份

主辦會計人員

蔣淑君



機關長官

曾振富



臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區金華國民小學

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 6-7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 8 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情形明細表.....	第 10 頁
七、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—臺北市大安區金華國民小學

40501446-1

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		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	188,381,000	38,015,587	38,000,000	15,587	0.04	38,015,587	38,000,000	15,587	0.04
勞務收入	43	365,000								
服務收入	431	365,000								
財產收入	45	145,000	10,270		10,270		10,270		10,270	
財產處分收入	451	9,000	5,270		5,270		5,270		5,270	
利息收入	454	1,000								
其他財產收入	45Y	135,000	5,000		5,000		5,000		5,000	
政府撥入收入	46	187,734,000	38,000,000	38,000,000			38,000,000	38,000,000		
公庫撥款收入	462	187,734,000	38,000,000	38,000,000			38,000,000	38,000,000		
其他收入	4Y	137,000	5,317		5,317		5,317		5,317	
雜項收入	4YY	137,000	5,317		5,317		5,317		5,317	
基金用途	5	194,173,000	34,182,154	38,000,000	-3,817,846	-10.05	34,182,154	38,000,000	-3,817,846	-10.05
國民教育計畫	53	170,881,000	31,310,558	33,349,000	-2,038,442	-6.11	31,310,558	33,349,000	-2,038,442	-6.11
一般行政管理計畫	5L	17,181,000	2,871,596	4,651,000	-1,779,404	-38.26	2,871,596	4,651,000	-1,779,404	-38.26
建築及設備計畫	5M	6,111,000								
購建固定資產		6,075,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-5,792,000	3,833,433		3,833,433		3,833,433		3,833,433	
期初基金餘額	71	9,649,474					13,674,412	9,649,474	4,024,938	41.71
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,857,474					17,507,845	9,649,474	7,858,371	81.44

※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—臺北市大安區金華國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 1 月份

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、財產處分收入：財產報廢處分收入5,270元較預期增加，故超收。

二、其他財產收入：停車收入5,000元較預期增加，故超收。

三、雜項收入：

1. 數位學生證補卡費用1,017元較預期增加，故超收。

2. 影印收入4,300元較預期增加，故超收。

四、一般行政管理計畫：預借考績獎金未轉實付，致執行數較預期落後。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大安區金華國民小學

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	2,846,357,365	100.00	負債	2	2,828,849,520	99.38
流動資產	11	24,179,261	0.85	流動負債	21	5,180,986	0.18
現金	111	22,082,526	0.78	應付款項	212	5,180,986	0.18
銀行存款	1112	21,962,526	0.77	應付代收款	2123	5,180,986	0.18
銀行存款-市庫存款	1112-1	14,598,111	0.51	其他負債	22	2,823,668,534	99.20
銀行存款-保管款	1112-2	6,682,824	0.23	什項負債	221	2,823,668,534	99.20
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	565,150	0.02	存入保證金	2211	2,183,429	0.08
銀行存款-薪津專戶	1112-7	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,244,290	0.08
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	116,441	0.00	應付代管資產	2214	2,819,240,815	99.05
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	2,096,735	0.07	基金餘額	3	17,507,845	0.62
預付費用	1154	2,096,735	0.07	基金餘額	31	17,507,845	0.62
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,937,289	0.10	基金餘額	311	17,507,845	0.62
				累積餘額	3111	13,674,412	0.48
				本期賸餘	3112	3,833,433	0.13
				合計：		2,846,357,365	

信託代理與保證資產

197,947

信託代理與保證負債

197,947

保證品

197,947

應付保證品

197,947

註：1. 保證品及應付保證品197,947元係104年度華樓校舍耐震補強工程保固保證金第一銀行定存單(正光陽)109.11.2。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大安區金華國民小學

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		
準備金	124	2,937,289	0.10				
退休及離職準備金	1241	2,244,290	0.08				
其他準備金	124Y	692,999	0.02				
其他準備金-其他	124Y-2	692,999	0.02				
其他資產	13	2,819,240,815	99.05				
什項資產	131	2,819,240,815	99.05				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	2,819,240,815	99.05				
代管資產-土地改良物	1316-0	90,827	0.00				
代管資產-土地	1316-1	2,054,718,000	72.19				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	17,187,177	0.60				
代管資產-其他政府	1316-3	747,244,811	26.25				
合計：		2,846,357,365					

信託代理與保證資產	197,947	信託代理與保證負債	197,947
-----------	---------	-----------	---------

保證品	197,947	應付保證品	197,947
-----	---------	-------	---------

註：1. 保證品及應付保證品197,947元係104年度華樓校舍耐震補強工程保固保證金第一銀行定存單(正光陽)109.11.2。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學

40501446-5

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				31,310,558	33,349,000	-2,038,442	-6.11
		累計數				31,310,558	33,349,000	-2,038,442	-6.11
合 計		本月數				31,310,558	33,349,000	-2,038,442	-6.11
		累計數				31,310,558	33,349,000	-2,038,442	-6.11

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學

40501446-6

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				主要增減 原因說明	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					
			金額	類型	金額	類型				
資產	38,613,457	-21,820,046	148,517		181		-330,872	16,610,875		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物										
房屋及建築	406,000	-401,940						4,060		
機械及設備	21,899,909	-15,095,317					-238,081	6,566,511		
交通及運輸設備	1,839,999	-879,541					-19,457	941,001		
雜項設備	9,171,080	-5,443,248	148,517	(12)		補列-兒童遊 具1組148,517元。	-73,334	3,803,015		
購建中固定資產	5,294,365							5,294,365		

註：

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學

40501446-7

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				主要增減 原因說明	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					
			金額	類型	金額	類型				
電腦軟體	2,104				181	(11)		1,923	截至108年1月 止累計攤銷金 額181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—臺北市大安區金華國民小學

40501446-8

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(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		1,658,000			1,658,000									
機械及設備		1,658,000			1,658,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		60,000			60,000									
交通及運輸設備		60,000			60,000									
購建中固定資產														
雜項設備		573,000			573,000									
雜項設備		573,000			573,000									
購建中固定資產														
總計		2,291,000			2,291,000									

※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—臺北市大安區金華國民小學
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

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	3,784,000		3,784,000									
541 遞延修繕房屋建築費	3,784,000		3,784,000									
542 其他遞延支出												
總 計	3,820,000		3,820,000			0.00				0.00		

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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

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	3,784,000		3,784,000									
541 遞延修繕房屋建築費	3,784,000		3,784,000									
542 其他遞延支出												
總 計	3,820,000		3,820,000			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
14,598,111	15,291,110	-692,999	其他準備金692,999元