

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 5 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 5 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 6-10 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 11 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 12 頁
七、存款及貸款明細表.....	第 - 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).....	第 13 頁

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 5 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	14,685,907	14,699,000	-13,093	-0.09	99,425,219	99,468,000	-42,781	-0.04
勞務收入	43	365,000								
服務收入	431	365,000								
財產收入	45	145,000	7,664	12,000	-4,336	-36.13	21,904	45,000	-23,096	-51.32
財產處分收入	451	9,000	6,650	2,000	4,650	232.50	13,890	5,000	8,890	177.80
利息收入	454	1,000								
其他財產收入	45Y	135,000	1,014	10,000	-8,986	-89.86	8,014	40,000	-31,986	-79.97
政府撥入收入	46	187,734,000	14,677,000	14,677,000			99,383,000	99,383,000		
公庫撥款收入	462	187,734,000	14,677,000	14,677,000			99,383,000	99,383,000		
其他收入	4Y	137,000	1,243	10,000	-8,757	-87.57	20,315	40,000	-19,685	-49.21
雜項收入	4YY	137,000	1,243	10,000	-8,757	-87.57	20,315	40,000	-19,685	-49.21
基金用途	5	194,173,000	13,351,679	14,699,000	-1,347,321	-9.17	91,856,874	105,260,000	-13,403,126	-12.73
國民教育計畫	53	170,881,000	12,216,865	13,426,000	-1,209,135	-9.01	80,256,867	93,551,000	-13,294,133	-14.21
一般行政管理計畫	5L	17,181,000	893,052	1,273,000	-379,948	-29.85	7,673,035	9,576,000	-1,902,965	-19.87
建築及設備計畫	5M	6,111,000	241,762		241,762		3,926,972	2,133,000	1,793,972	84.11
購建固定資產		6,075,000	241,762		241,762		3,926,972	2,133,000	1,793,972	84.11
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-5,792,000	1,334,228		1,334,228		7,568,345	-5,792,000	13,360,345	-230.67
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					21,242,757	3,857,474	17,385,283	450.69

※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

4050144

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 5 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13,890元較預期增加，故超收。
- 二、其他財產收入：開放學校場地收入1,014元及停車收入7,000元較預期減少，故減收。
- 三、雜項收入：20,315元較預期減少，故減收。
 1. 數位學生證補卡費用5,537元較預期減少，故減收。
 2. 數位學生證簡訊費用3,778元較預期減少，故減收。
 3. 影印收入11,000元較預期減少，故減收。
- 四、國民教育計畫：各項經費依實際需求核實執行中，惟部分經費尚未核支付款。
- 五、一般行政管理計畫：各項經費依實際需求核實執行中，惟部分經費尚未核支付款。
- 六、建築及設備計畫：107年度保留款無礙障電梯改善工程案已付款，致執行數大於法定預算數。

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5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	2,863,766,810	100.00	負債	2	2,842,524,053	99.26
流動資產	11	31,979,742	1.12	流動負債	21	9,532,175	0.33
現金	111	31,517,242	1.10	應付款項	212	9,532,175	0.33
銀行存款	1112	31,397,242	1.10	應付代收款	2123	9,532,175	0.33
銀行存款-市庫存款	1112-1	19,967,258	0.70	其他負債	22	2,832,991,878	98.93
銀行存款-保管款	1112-2	10,056,520	0.35	什項負債	221	2,832,991,878	98.93
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,276,906	0.04	存入保證金	2211	1,897,809	0.07
銀行存款-薪津專戶	1112-7	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,368,570	0.08
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	96,558	0.00	應付代管資產	2214	2,828,725,499	98.78
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	462,500	0.02	基金餘額	3	21,242,757	0.74
預付費用	1154	462,500	0.02	基金餘額	31	21,242,757	0.74
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,061,569	0.11	基金餘額	311	21,242,757	0.74
				累積餘額	3111	13,674,412	0.48
				本期賸餘	3112	7,568,345	0.26
				合計：		2,863,766,810	

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5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	3,061,569	0.11				
退休及離職準備金	1241	2,368,570	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	2,828,725,499	98.78				
什項資產	131	2,828,725,499	98.78				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	2,828,725,499	98.78				
代管資產-土地改良物	1316-0	90,827	0.00				
代管資產-土地	1316-1	2,064,456,000	72.09				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	16,933,861	0.59				
代管資產-其他政府	1316-3	747,244,811	26.09				
合計：		2,863,766,810					

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 5 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				12,216,865	13,426,000	-1,209,135	-9.01
		累計數				80,256,867	93,551,000	-13,294,133	-14.21
合 計		本月數				12,216,865	13,426,000	-1,209,135	-9.01
		累計數				80,256,867	93,551,000	-13,294,133	-14.21

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 5 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				
資產	38,613,457	-21,820,046	4,706,476		601,301		-1,056,870	19,841,716		
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		

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 5 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				
機械及設備	21,899,909	-15,095,317	2,001,082	(1)	202,755	(5)	(1)增置：購置個人電腦等設備計1,493,268元。(2)撥入：教育局撥入網路交換器8臺442,214元。(3)受贈：應付代收欸購置穿堂投影機等65,600元。(4)報廢：年度經財政局核准報廢印表機等計202,755元。	-996,612	7,606,307	

註：

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學

40501446-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 5 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 言
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
交通及運輸設備	1,839,999	-879,541	82,000	(1)	22,000	(5)	(1)增置：購 置2音路揚聲 器、CD雷射唱 盤、混音擴大機 等設備 計60,000元。(2) 受贈：應付代收 款購置綜合擴大 機22,000元。(3) 報廢：經財政核 准報廢監視系 統22,000元。	-79,467	940,991	

註：

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學

40501446-9

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 5 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				
雜項設備	9,171,080	-5,443,248	821,798	(1)	375,639	(5)	(1)增置：購置分 離式冷氣機等設 備 計572,108元。(2) 受贈：應付代收 款購置鋼琴架,冷 氣機等設備 計101,173元。(3) 補列：兒童遊 具1組148,517元。 (4)報廢：經財政 局核准報廢冷氣 機等 計375,639元。	19,209	4,193,200	
購建中固定資產	5,294,365		1,801,596					7,095,961	無障礙 建中。	

註：

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學

40501446-10

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 5 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	2,104				907	(11)		1,197	截至108 止累計攤 銷907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

40501446-11

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 5 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	%		
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	1,820,000				1,820,000	1,820,000	1,801,596		1,801,596	99	-18,404	-1		
房屋及建築	1,820,000				1,820,000	1,820,000					-1,820,000	-100		
購建中固定資產							1,801,596		1,801,596		1,801,596			
機械及設備		1,658,000	1,307,000		2,965,000	1,500,000	1,493,268		1,493,268	100	-6,732	0		
機械及設備		1,658,000	1,307,000		2,965,000	1,500,000	1,493,268		1,493,268	100	-6,732	0		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		60,000			60,000	60,000	60,000		60,000	100				
交通及運輸設備		60,000			60,000	60,000	60,000		60,000	100				
購建中固定資產														
雜項設備		573,000			573,000	573,000	572,108		572,108	100	-892	0		
雜項設備		573,000			573,000	573,000	572,108		572,108	100	-892	0		
購建中固定資產														
總計	1,820,000	2,291,000	1,307,000		5,418,000	3,953,000	3,926,972		3,926,972	99	-26,028	-1		

※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

405014

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 5 月份

單位：新臺

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	3,784,000		3,784,000										
541 遞延修繕房屋建築	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

405014

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 5 月份

單位：新臺幣

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
19,967,258	20,660,257	-692,999	其他準備金692,999元

臺北市大安區金華國民小學保管品月報表

中華民國 108年05月份

108年05月31日填報

保管庫名	保管證字號	戶名	品名(票面種類)	件數	幣名	面值金額		備 考
						存入	提出	
台北富邦銀行公庫處	A1041125001	臺北市大安區金華國民小學	銀行定期存單	1	新台幣	197,947		標的：華樓校舍耐震補強工程保固保證金 存款銀行：第一銀行淡水分行 廠商：正光陽營造廠有限公司 保固期限：109年11月2日 會計帳務：104/11/25轉字第00063號登入保證品帳
合計				1		197,947	0	

出納組長

總務主任

主辦會計

機關首長

