

4-0501530

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學

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 連庭藝  機關長官 陳清義 

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區福星國民小學
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 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、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 6 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 7 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 8 頁

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	154,758,000	32,197,405	31,824,000	373,405	1.17	32,197,405	31,824,000	373,405	1.17
勞務收入	43	1,059,000								
服務收入	431	1,059,000								
財產收入	45	1,563,000	361,066		361,066		361,066		361,066	
財產處分收入	451	39,000	1,780		1,780		1,780		1,780	
其他財產收入	45Y	1,524,000	359,286		359,286		359,286		359,286	
政府撥入收入	46	149,042,000	31,824,000	31,824,000			31,824,000	31,824,000		
公庫撥款收入	462	149,042,000	31,824,000	31,824,000			31,824,000	31,824,000		
教學收入	4S	2,719,000								
學雜費收入	4S1	2,719,000								
其他收入	4Y	375,000	12,339		12,339		12,339		12,339	
雜項收入	4YY	375,000	12,339		12,339		12,339		12,339	
基金用途	5	161,059,000	28,825,060	31,824,000	-2,998,940	-9.42	28,825,060	31,824,000	-2,998,940	-9.42
國民教育計畫	53	127,978,000	22,466,402	24,608,357	-2,141,955	-8.70	22,466,402	24,608,357	-2,141,955	-8.70
學前教育計畫	54	13,038,000	2,628,689	2,784,843	-156,154	-5.61	2,628,689	2,784,843	-156,154	-5.61
一般行政管理計畫	5L	18,346,000	3,729,969	4,430,800	-700,831	-15.82	3,729,969	4,430,800	-700,831	-15.82
建築及設備計畫	5M	1,697,000								
購建固定資產		1,661,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-6,301,000	3,372,345		3,372,345		3,372,345		3,372,345	
期初基金餘額	71	8,270,000					17,881,477	8,270,000	9,611,477	116.22
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,969,000					21,253,822	8,270,000	12,983,822	157.00

※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。

- 註：一、財產處分收入：覈實認列財產報廢變賣收入。
 二、其他財產收入：覈實認列校園場地開放收入。
 三、一般行政管理計畫：覈實認列用人費用及業務費。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市萬華區福星國民小學

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	4,945,020,349	100.00	負 債	2	4,923,766,527	99.57
流動資產	11	28,095,315	0.57	流動負債	21	8,674,466	0.18
現金	111	23,776,565	0.48	應付款項	212	8,674,466	0.18
銀行存款	1112	23,656,565	0.48	應付代收款	2123	6,991,466	0.14
銀行存款-公庫存款	1112-1	16,141,050	0.33	應付費用	2125	1,683,000	0.03
銀行存款-保管款	1112-2	6,744,190	0.14	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-郵局	1112-3	0	0.00	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	584,993	0.01	其他負債	22	4,915,092,061	99.39
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	186,332	0.00	什項負債	221	4,915,092,061	99.39
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	存入保證金	2211	1,596,101	0.03
預付款項	115	4,318,750	0.09	應付退休及離職金	2213	2,235,643	0.05
預付費用	1154	4,318,750	0.09	應付代管資產	2214	4,911,260,317	99.32
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,592,665	0.09	基金餘額	3	21,253,822	0.43
				基金餘額	31	21,253,822	0.43
				基金餘額	311	21,253,822	0.43
				累積餘額	3111	17,881,477	0.36

註：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)及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市萬華區福星國民小學

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	4,592,665	0.09	本期賸餘	3112	3,372,345	0.07
退休及離職準備金	1241	2,235,643	0.05	合計：		4,945,020,349	
其他準備金	124Y	2,357,022	0.05				
其他準備金-其他	124Y-2	2,357,022	0.05				
其他資產	13	4,912,332,369	99.34				
什項資產	131	4,912,332,369	99.34				
暫付及待結轉帳項	1315	1,072,052	0.02				
代管資產	1316	4,911,260,317	99.32				
代管資產-土地	1316-1	4,527,285,844	91.55				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	68,721,723	1.39				
代管資產-其他政府	1316-3	315,252,750	6.38				
合計：		4,945,020,349					

註：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)及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學

40501530-4

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			
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				22,466,402	24,608,357	-2,141,955	-8.70
		累計數				22,466,402	24,608,357	-2,141,955	-8.70
學前教育計畫		本月數				2,628,689	2,784,843	-156,154	-5.61
		累計數				2,628,689	2,784,843	-156,154	-5.61

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501530-5

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	76,632,725	-58,678,640		3,499	-415,611	17,534,975
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,654,149	-1,626,933			-35,163	2,992,053
房屋及建築						
機械及設備	34,772,349	-26,775,599			-199,144	7,797,606
交通及運輸設備	3,386,477	-2,779,292			-17,910	589,275
雜項設備	33,749,322	-27,496,816			-163,394	6,089,112
購建中固定資產						
電腦軟體	70,428			3,499		66,929
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 1.電腦軟體:(1)電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。(2)減少數計3,499元，變動原因為：無形資產攤銷，截至109年1月底止累計攤銷3,499元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學

40501530-6

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		1,225,000			1,225,000									
機械及設備		1,225,000			1,225,000									
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		436,000			436,000									
雜項設備		436,000			436,000									
購建中固定資產														
總計		1,661,000			1,661,000									

※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—臺北市萬華區福星國民小學
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

40501530-7

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													
541 遞延修繕房屋建築費													
542 其他遞延支出													
總計	36,000		36,000			0.00				0.00			

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區福星國民小學
銀行存款-市庫存款調節表
中華民國109年1月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付處對帳單之餘額	平衡表減支付處差額	差異原因說明
16,141,050	18,498,072	-2,357,022	1.其他準備金-其他2,350,556元。 2.其他準備金-營養午餐設備維護費6,466元。