4-0501451

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市和平實驗國民小學

會　計　月　報

特別收入基金

中華民國 109 年 5 月份

主辦會計人員　王季妍　　機關長官　黃志順

臺北市地方教育發展基金－臺北市和平實驗國民小學

目　　錄

中華民國 109 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、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 - 8 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 9 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 - - 頁
(附財產分類統計表)	
附錄(差額解釋表及對帳單等).....	

臺北市地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	66,570,000	6,052,441	4,213,458	1,838,983	43.65	34,627,026	27,679,799	6,947,227	25.10
勞務收入	43	30,000						15,000	-15,000	-100.00
服務收入	431	30,000						15,000	-15,000	-100.00
財產收入	45	23,007,000	3,420,580	4,000,000	-579,420	-14.49	14,752,224	10,500,000	4,252,224	40.50
財產處分收入	451		44,380		44,380		44,380		44,380	
租金收入	452	19,507,000	3,460,580	4,000,000	-539,420	-13.49	14,652,770	7,000,000	7,652,770	109.33
權利金收入	453	3,500,000						3,500,000	-3,500,000	-100.00
其他財產收入	45Y		-84,380		-84,380		55,074		55,074	
政府撥入收入	46	41,353,000	213,458	213,458			17,356,060	16,569,799	786,261	4.75
公庫撥款收入	462	41,353,000	213,458	213,458			16,569,799	16,569,799		
政府其他撥入收入	46Y						786,261		786,261	
教學收入	4S	1,170,000						585,000	-585,000	-100.00
學雜費收入	4S1	1,170,000						585,000	-585,000	-100.00
其他收入	4Y	1,010,000	2,418,403		2,418,403		2,518,742	10,000	2,508,742	25,087.42
雜項收入	4YY	1,010,000	2,418,403		2,418,403		2,518,742	10,000	2,508,742	25,087.42
基金用途	5	86,173,000	3,424,758	4,213,458	-788,700	-18.72	38,846,776	47,282,799	-8,436,023	-17.84
國民教育計畫	53	71,170,000	2,245,188	2,864,309	-619,121	-21.62	32,005,796	39,279,230	-7,273,434	-18.52
學前教育計畫	54	5,078,000	358,530	356,214	2,316	0.65	2,624,609	2,643,894	-19,285	-0.73
一般行政管理計畫	5L	9,233,000	821,040	992,935	-171,895	-17.31	3,977,371	4,853,675	-876,304	-18.05
建築及設備計畫	5M	692,000					239,000	506,000	-267,000	-52.77
購建固定資產		656,000					203,000	506,000	-303,000	-59.88
其他		36,000					36,000		36,000	
本期賸餘(短絀)	6	-19,603,000	2,627,683		2,627,683		-4,219,750	-19,603,000	15,383,250	-78.47
期初基金餘額	71	20,151,000					49,633,726	20,151,000	29,482,726	146.31
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	548,000					45,413,976	548,000	44,865,976	8,187.22

※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—臺北市和平實驗國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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、服務收入：因109年度未辦理教師甄選，致實際收入短收15,000元。
二、財產處分收入：109年度惜物網出售報廢設備收入44,380元。
三、租金收入：
1.109年籃球館委外土地租金收入5,334,010元。
2.109年大安運動中心土地租金收入9,150,000元。
3.109年大安運動中心行動基地台使用費168,760元。
以上共計14,652,770元。
四、權利金收入：大安運動中心權利金收入尚未入帳，短收3,500,000元。
五、其他財產收入：場地開放收入55,074元。
六、政府其他撥入收入：
1.收RA8309-108年充實行政人力計畫經費386,261元。
2.收RA9901-109年度防災校園建置計畫50,000元。
3.收RA9309-109年1-7月商借教師代課經費350,000元。
以上共計786,261元。
七、學雜費收入：幼兒園學雜費尚未入帳，短收585,000元。
八、雜項收入：
1.代收109年籃球館土地租金營業稅收入266,701元。
2.收數位學生證補卡費339元。
3.108年和平籃球館回饋金收入2,251,702元。
以上共計2,518,742元。
九、國民教育計畫：人事費等提前分配。
十、一般行政管理計畫：人事費等提前分配。
十一、建築及設備計畫：已購置膠管裝訂機等設備共計239,000元，其餘尚待規劃中。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市和平實驗國民小學

平衡表

中華民國109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	7,165,534,674	100.00	負　　債	2	7,120,120,698	99.37
流動資產	11	51,593,666	0.72	流動負債	21	6,630,538	0.09
現金	111	51,293,666	0.72	應付款項	212	6,630,538	0.09
銀行存款	1112	51,213,666	0.71	應付代收款	2123	6,630,538	0.09
銀行存款-公庫存款	1112-1	44,834,158	0.63	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,742,015	0.05	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	442,992	0.01	其他預收款	213Y	0	0.00
銀行存款-薪津專戶	1112-7	2,194,501	0.03	其他負債	22	7,113,490,160	99.27
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	什項負債	221	7,113,490,160	99.27
預付款項	115	300,000	0.00	存入保證金	2211	451,049	0.01
預付費用	1154	300,000	0.00	應付代管資產	2214	7,113,039,111	99.27
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	199,818	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
準備金	124	199,818	0.00	基金餘額	3	45,413,976	0.63
其他準備金	124Y	199,818	0.00	基金餘額	31	45,413,976	0.63
				基金餘額	311	45,413,976	0.63
				累積餘額	3111	49,633,726	0.69
信託代理與保證資產		13,937,492		信託代理與保證負債		13,937,492	
保證品		13,937,492		應付保證品		13,937,492	

註：一、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。

二、信託代理與保證資產(負債)13,937,492元，係因：

1.107年和平國小暨籃球館新建工程(結構物)保固金-定期存單13,322,364元。

2.107年和平國小暨籃球館新建工程(非結構物)保固金-定期存單615,128元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市和平實驗國民小學

平衡表

中華民國109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		
其他準備金-其他	124Y-2	199,818	0.00	本期短絀	3113	-4,219,750	-0.06
其他資產	13	7,113,741,190	99.28	合計：		7,165,534,674	
什項資產	131	7,113,741,190	99.28				
暫付及待結轉帳項	1315	702,079	0.01				
代管資產	1316	7,113,039,111	99.27				
代管資產-土地	1316-1	4,357,735,668	60.82				
代管資產-其他政府	1316-3	2,755,303,443	38.45				
合計：		7,165,534,674					

信託代理與保證資產	13,937,492	信託代理與保證負債	13,937,492
保證品	13,937,492	應付保證品	13,937,492

註： 一、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。

二、信託代理與保證資產(負債)13,937,492元，係因：

1.107年和平國小暨籃球館新建工程(結構物)保固金-定期存單13,322,364元。

2.107年和平國小暨籃球館新建工程(非結構物)保固金-定期存單615,128元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學

40501451-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 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				2,245,188	2,864,309	-619,121	-21.62
		累計數				32,005,796	39,279,230	-7,273,434	-18.52
學前教育計畫		本月數				358,530	356,214	2,316	0.65
		累計數				2,624,609	2,643,894	-19,285	-0.73

臺北市地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學 40501451-6

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年 5 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	2,913,936,861	-375,355,554	464,400	4,752	-33,715,814	2,505,325,141
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築	2,602,773,220	-245,547,372			-17,343,655	2,339,882,193
機械及設備	202,240,960	-78,223,760	147,400		-8,694,688	115,469,912
交通及運輸設備	52,712,772	-22,134,185			-3,479,675	27,098,912
雜項設備	56,175,691	-29,450,237	281,000		-4,197,796	22,808,658
購建中固定資產						
電腦軟體	34,218		36,000	4,752		65,466
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 1.機械及設備：增加數計147,400元，變動原因為：(1)受贈：147,400元。
2.雜項設備：增加數計281,000元，變動原因為：(1)增置：203,000元。(2)受贈：78,000元。
3.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：36,000元。減少數計4,752元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：4,752元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學

40501451-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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	%		
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		413,000			413,000	263,000					-263,000	-100.00		
機械及設備		413,000			413,000	263,000					-263,000	-100.00	個人電腦已請購並下訂，惟因肺炎疫情廠商出貨期程延遲尚未交貨。	已請權責單位儘速規劃執行。
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		243,000			243,000	243,000	203,000		203,000	83.54	-40,000	-16.46		
雜項設備		243,000			243,000	243,000	203,000		203,000	83.54	-40,000	-16.46	尚未採購空氣清淨機等設備。	已請權責單位儘速規劃執行。
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建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學

40501451-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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	%		
建築及設備計畫														
總計		656,000			656,000	506,000	203,000		203,000	40.12	-303,000	-59.88		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學

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 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 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
					累計執行數				比較增減			
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		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**		**36,000**		**36,000**		**36,000**			
521 購置電腦軟體	36,000		36,000		36,000		36,000		36,000		因業務需求，先行購置電腦軟體。	爾後將改進落實預算分配與執行時程配合。
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築支												
542 其他遞延支出												
總計	**36,000**		**36,000**		**36,000**	**0.00**	**36,000**		**36,000**	**0.00**		

40501451-10

臺北市地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 5 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
44,834,158	45,033,976	-199,818	其他準備金-其他199,818元