

4-0501451

臺北市政府教育局主管

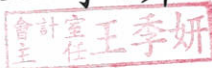
臺北市地方教育發展基金－臺北市和平實驗國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 12 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 12 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
(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

40501451-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目		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	1,709,111	855,838	853,273	99.70	73,683,374	66,570,000	7,113,374	10.69
勞務收入	43	30,000					2,400	30,000	-27,600	-92.00
服務收入	431	30,000					2,400	30,000	-27,600	-92.00
財產收入	45	23,007,000	85,329		85,329		22,311,846	23,007,000	-695,154	-3.02
財產處分收入	451						44,380		44,380	
租金收入	452	19,507,000	84,380		84,380		20,619,290	19,507,000	1,112,290	5.70
權利金收入	453	3,500,000					1,509,353	3,500,000	-1,990,647	-56.88
利息收入	454		249		249		249		249	
其他財產收入	45Y		700		700		138,574		138,574	
政府撥入收入	46	41,353,000	781,879	855,838	-73,959	-8.64	47,380,631	41,353,000	6,027,631	14.58
公庫撥款收入	462	41,353,000	855,838	855,838			46,012,000	41,353,000	4,659,000	11.27
政府其他撥入收入	46Y		-73,959		-73,959		1,368,631		1,368,631	
教學收入	4S	1,170,000	576,090		576,090		1,150,120	1,170,000	-19,880	-1.70
學雜費收入	4S1	1,170,000	576,090		576,090		1,150,120	1,170,000	-19,880	-1.70
其他收入	4Y	1,010,000	265,813		265,813		2,838,377	1,010,000	1,828,377	181.03
雜項收入	4YY	1,010,000	265,813		265,813		2,838,377	1,010,000	1,828,377	181.03
基金用途	5	86,173,000	3,717,360	855,838	2,861,522	334.35	76,475,938	86,173,000	-9,697,062	-11.25
國民教育計畫	53	71,170,000	2,508,061	474,766	2,033,295	428.27	61,930,419	71,170,000	-9,239,581	-12.98
學前教育計畫	54	5,078,000	226,679	76,137	150,542	197.73	5,495,572	5,078,000	417,572	8.22
一般行政管理計畫	5L	9,233,000	833,120	304,935	528,185	173.21	8,358,447	9,233,000	-874,553	-9.47
建築及設備計畫	5M	692,000	149,500		149,500		691,500	692,000	-500	-0.07
購建固定資產		656,000	149,500		149,500		655,500	656,000	-500	-0.08
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	6	-19,603,000	-2,008,249		-2,008,249		-2,792,564	-19,603,000	16,810,436	-85.75
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					46,841,162	548,000	46,293,162	8,447.66

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 12 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27,600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6,334,010元。

2. 109年大安運動中心土地租金收入13,725,000元。

3. 109年大安運動中心行動基地台使用費506,280元。

4. 109年和平籃球館行動基地台使用費54,000元

以上共計20,619,290元。

四、權利金收入：大安運動中心權利金因營收不如預期，短收1,990,647元。

五、利息收入：薪資專戶利息收入249元。

六、其他財產收入：場地開放收入138,574元。

七、公庫撥款收入：109年人事費不敷數4,659,000元。

八、政府其他撥入收入：

1. 收RA8309-109年充實行政人力計畫經費274,455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479,842元。

4. 收RA8318-108(2)無力繳交代收代辦費2,360元。

5. 收RA8439-108(2)公幼免學費2-4歲11,633元。

6. 收RA9330-108(2)低收身障原民課後照顧經費60,480元。

7. 收RA9303-109學年度國小充實行政人力計畫經費184,905元。

8. 收RA9448-109學年度8-12月商借教師經費226,583元。

9. 收RA9627-美感教育計劃補助56,790元。

10. 應收109年游泳教練鐘點21,583元。

以上共計1,368,631元。

九、雜項收入：

1. 代收109年籃球館土地租金營業稅收入316,701元。

2. 收數位學生證補卡費2,260元。

3. 108年和平籃球館回饋金收入2,251,702元。

4. 收108年度特教助理員補助不足數由預算代墊賸餘歸墊基金2,240元。

5. 收109年大安運動中心分攤房屋稅160,618元、地價稅45,430元。

6. 收108(2)代收代辦費餘款繳庫收入59,426元。

以上共計2,838,377元。

十、國民教育計畫：業務費等覈實支用賸餘。

十一、學前教育計畫：人事費超支併決算。

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12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	7,166,308,448	100.00	負 債	2	7,119,467,286	99.35
流動資產	11	52,517,612	0.73	流動負債	21	5,957,642	0.08
現金	111	52,203,839	0.73	應付款項	212	5,957,642	0.08
銀行存款	1112	52,203,839	0.73	應付代收款	2123	5,525,313	0.08
銀行存款-公庫存款	1112-1	47,117,196	0.66	應付費用	2125	432,329	0.01
銀行存款-保管款	1112-2	2,465,568	0.03	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	228,506	0.00	其他預收款	213Y	0	0.00
銀行存款-薪津專戶	1112-7	2,392,569	0.03	其他負債	22	7,113,509,644	99.26
零用及週轉金	1113	0	0.00	什項負債	221	7,113,509,644	99.26
應收款項	113	63,773	0.00	存入保證金	2211	53,811	0.00
其他應收款	113Y	63,773	0.00	應付代管資產	2214	7,113,039,111	99.26
預付款項	115	250,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	416,722	0.01
預付費用	1154	250,000	0.00	基金餘額	3	46,841,162	0.65
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	259,244	0.00	基金餘額	31	46,841,162	0.65
				基金餘額	311	46,841,162	0.65
				累積餘額	3111	46,841,162	0.65

信託代理與保證資產 13,937,492

保證品 13,937,492

信託代理與保證負債

應付保證品

13,937,492

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12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	259,244	0.00	合計：		7,166,308,448	
其他準備金	124Y	259,244	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	259,244	0.00				
其他資產	13	7,113,531,592	99.26				
什項資產	131	7,113,531,592	99.26				
暫付及待結轉帳項	1315	492,481	0.01				
代管資產	1316	7,113,039,111	99.26				
代管資產-土地	1316-1	4,357,735,668	60.81				
代管資產-其他政府	1316-3	2,755,303,443	38.45				
合計：		7,166,308,448					

信託代理與保證資產 13,937,492

保證品 13,937,492

信託代理與保證負債

應付保證品

13,937,492

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 12 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				2,508,061	474,766	2,033,295	428.27
		累計數				61,930,419	71,170,000	-9,239,581	-12.98
學前教育計畫		本月數				226,679	76,137	150,542	197.73
		累計數				5,495,572	5,078,000	417,572	8.22

臺北市地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501451-6

中華民國 109 年 12 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	1,451,750	17,028	-80,932,645	2,459,083,384
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			-41,624,772	2,315,601,076
機械及設備	202,240,960	-78,223,760	844,750		-20,905,409	103,956,541
交通及運輸設備	52,712,772	-22,134,185	30,000		-8,343,955	22,264,632
雜項設備	56,175,691	-29,450,237	481,000		-10,058,509	17,147,945
購建中固定資產						
電腦軟體	34,218		96,000	17,028		113,190
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 1.機械及設備：增加數計844,750元，變動原因為：(1)增置：412,500元。(2)受贈：432,250元。

2.交通及運輸設備：增加數計30,000元，變動原因為：(1)受贈：30,000元。

3.雜項設備：增加數計481,000元，變動原因為：(1)增置：243,000元。(2)受贈：238,000元。

4.電腦軟體：增加數計96,000元，變動原因為：(1)增置：36,000元。(2)受贈：60,000元。減少數計17,028元，變動原因為：(1)無形資產攤銷，截至109年12月止累計攤銷金額17,028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 12 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														
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	413,000	412,500		412,500	99.88	-500	-0.12		
機械及設備		413,000			413,000	413,000	412,500		412,500	99.88	-500	-0.12		
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	243,000		243,000	100.00				
雜項設備		243,000			243,000	243,000	243,000		243,000	100.00				
購建中固定資產														
總計		656,000			656,000	656,000	655,500		655,500	99.92	-500	-0.08		

※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。

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 12 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	36,000	36,000	100.00	36,000					
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100.00	36,000					
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築支出												
542 其他遞延支出												
總 計	36,000		36,000	36,000	36,000	100.00	36,000			0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 12 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
47,117,196	47,376,440	-259,244	其他準備金-其他259,244元