

4-0501616

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

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 陳玉容  機關長官 黎季昊 

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區平等國民小學
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 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、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 5-6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7 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 8 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
八、差額解釋表等(附錄).....	第 9-10 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

40501616-1

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	38,708,000	7,402,720	7,403,000	-280	0.00	7,402,720	7,403,000	-280	0.00
勞務收入	43	58,000								
服務收入	431	58,000								
財產收入	45	3,000								
財產處分收入	451	1,000								
其他財產收入	45Y	2,000								
政府撥入收入	46	38,226,000	7,399,000	7,399,000			7,399,000	7,399,000		
公庫撥款收入	462	38,226,000	7,399,000	7,399,000			7,399,000	7,399,000		
教學收入	4S	357,000								
學雜費收入	4S1	357,000								
其他收入	4Y	64,000	3,720	4,000	-280	-7.00	3,720	4,000	-280	-7.00
雜項收入	4YY	64,000	3,720	4,000	-280	-7.00	3,720	4,000	-280	-7.00
基金用途	5	40,590,000	7,109,548	7,116,340	-6,792	-0.10	7,109,548	7,116,340	-6,792	-0.10
國民教育計畫	53	23,934,000	4,638,035	4,837,679	-199,644	-4.13	4,638,035	4,837,679	-199,644	-4.13
學前教育計畫	54	3,120,000	731,607	671,345	60,262	8.98	731,607	671,345	60,262	8.98
一般行政管理計畫	5L	8,552,000	1,739,906	1,607,316	132,590	8.25	1,739,906	1,607,316	132,590	8.25
建築及設備計畫	5M	4,984,000								
購建固定資產		4,948,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-1,882,000	293,172	286,660	6,512	2.27	293,172	286,660	6,512	2.27
期初基金餘額	71	2,876,417					3,122,159	2,876,417	245,742	8.54
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	994,417					3,415,331	3,163,077	252,254	7.97

※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：

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或差異金額大於 500 萬元者之增減說明：

一、 公庫撥款收入：

預算分配數截至 1 月份共計 7,399,000 元。

二、 雜項收入：

1.教職員宿舍收入 3,720 元

2.合計 3,720 元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區平等國民小學

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	168,057,123	100.00	負債	2	164,641,792	97.97
流動資產	11	5,063,507	3.01	流動負債	21	1,525,573	0.91
現金	111	4,975,659	2.96	應付款項	212	1,525,573	0.91
銀行存款	1112	4,925,659	2.93	應付代收款	2123	1,525,573	0.91
銀行存款-市庫存款	1112-1	2,915,224	1.73	其他負債	22	163,116,219	97.06
銀行存款-保管款	1112-2	1,882,588	1.12	什項負債	221	163,116,219	97.06
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	127,847	0.08	存入保證金	2211	529,581	0.32
零用及週轉金	1113	50,000	0.03	應付退休及離職金	2213	1,165,110	0.69
預付款項	115	87,848	0.05	應付代管資產	2214	161,421,528	96.05
預付費用	1154	87,848	0.05	基金餘額	3	3,415,331	2.03
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,527,369	0.91	基金餘額	31	3,415,331	2.03
準備金	124	1,527,369	0.91	基金餘額	311	3,415,331	2.03
退休及離職準備金	1241	1,165,110	0.69	累積餘額	3111	3,122,159	1.86
其他準備金	124Y	362,259	0.22	本期賸餘	3112	293,172	0.17
				合計：		168,057,123	

註：

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區平等國民小學

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		
其他準備金-其他	124Y-2	362,259	0.22				
其他資產	13	161,466,247	96.08				
什項資產	131	161,466,247	96.08				
暫付及待結轉帳項	1315	44,719	0.03				
代管資產	1316	161,421,528	96.05				
代管資產-土地	1316-1	159,654,379	95.00				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	1,767,149	1.05				
合計：		168,057,123					

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

40501616-4

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				4,638,035	4,837,679	-199,644	-4.13
		累計數				4,638,035	4,837,679	-199,644	-4.13
學前教育計畫		本月數				731,607	671,345	60,262	8.98
		累計數				731,607	671,345	60,262	8.98
合 計		本月數				5,369,642	5,509,024	-139,382	-2.53
		累計數				5,369,642	5,509,024	-139,382	-2.53

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

40501616-5

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	14,372,727	-8,837,128			2,093		-98,678	5,434,828		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	3,754,143	-709,862					-28,910	3,015,371		
房屋及建築										
機械及設備	5,607,808	-3,652,974					-58,219	1,896,615		
交通及運輸設備	792,334	-580,426					-4,880	207,028		
雜項設備	4,168,968	-3,893,866					-6,669	268,433		
購建中固定資產										

註：

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

40501616-6

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				
電腦軟體	49,474				2,093	(11)	截至108年1月止 累計攤銷金 額2,093元。	47,381	電腦軟體不入 財產管理系 統，另依規定 管理。	
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—臺北市士林區平等國民小學

40501616-7

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		632,000			632,000									
機械及設備		632,000			632,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		111,000			111,000									
交通及運輸設備		111,000			111,000									
購建中固定資產														
雜項設備		123,000			123,000									
雜項設備		123,000			123,000									
購建中固定資產														
總計		866,000			866,000									

※本年度奉准先行辦理數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—臺北市士林區平等國民小學
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

40501616-8

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(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	4,082,000		4,082,000									
541 遞延修繕房屋建築費	4,082,000		4,082,000									
542 其他遞延支出												
總 計	4,118,000		4,118,000			0.00				0.00		

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區平等國民小學
銀行存款-市庫存款調節表
中華民國108年1月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
2,915,224	3,277,483	-362,259	差額係其他準備金362,259元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區平等國民小學
銀行存款-保管款調節表
中華民國108年1月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
1,882,588	1,882,588	0	