

4-0501626

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區福林國民小學

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

陳美虹



機關長官

楊美惠



18

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區福林國民小學
目 錄
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 1-2 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 6-7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 8 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 10 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學

40501626-1

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		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	128,620,000	25,503,806	25,400,468	103,338	0.41	25,503,806	25,400,468	103,338	0.41
勞務收入	43	5,000								
服務收入	431	5,000								
財產收入	45	1,361,000	132,886	30,000	102,886	342.95	132,886	30,000	102,886	342.95
財產處分收入	451	21,000	5,020		5,020		5,020		5,020	
租金收入	452	960,000								
權利金收入	453	150,000	50,000		50,000		50,000		50,000	
其他財產收入	45Y	230,000	77,866	30,000	47,866	159.55	77,866	30,000	47,866	159.55
政府撥入收入	46	125,177,000	25,370,468	25,370,468			25,370,468	25,370,468		
公庫撥款收入	462	125,177,000	25,370,468	25,370,468			25,370,468	25,370,468		
教學收入	4S	1,764,000								
學雜費收入	4S1	1,764,000								
其他收入	4Y	313,000	452		452		452		452	
雜項收入	4YY	313,000	452		452		452		452	
基金用途	5	131,248,000	22,642,886	25,400,468	-2,757,582	-10.86	22,642,886	25,400,468	-2,757,582	-10.86
國民教育計畫	53	97,055,000	18,275,307	20,670,414	-2,395,107	-11.59	18,275,307	20,670,414	-2,395,107	-11.59
學前教育計畫	54	8,317,000	1,798,913	1,835,143	-36,230	-1.97	1,798,913	1,835,143	-36,230	-1.97
一般行政管理計畫	5L	13,929,000	2,568,666	2,894,911	-326,245	-11.27	2,568,666	2,894,911	-326,245	-11.27
建築及設備計畫	5M	11,947,000								
購建固定資產		11,911,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,628,000	2,860,920		2,860,920		2,860,920		2,860,920	
期初基金餘額	71	5,282,555					4,720,419	5,282,555	-562,136	-10.64
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,654,555					7,581,339	5,282,555	2,298,784	43.52

※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 108 年 1 月份

本年度截至108年1月份累計實際數較預算數差異超過10%以上或有實際數無預算數者說明原因如下：

- 一、財產處分收入：惜物網拍賣收入較預期增加所致。
- 二、權利金收入：游泳池委外權利金收入較預期提前收繳所致。
- 三、其他財產收入：停車管理費收入較預期增加所致。
- 四、雜項收入：數位學生證收入較預期增加所致。
- 五、國民教育計畫：用人費用提前分配所致。
- 六、一般行政管理計畫：用人費用提前分配所致。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區福林國民小學

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	9,019,355,086	100.00	負 債	2	9,011,773,747	99.92
流動資產	11	13,449,364	0.15	流動負債	21	4,899,522	0.05
現金	111	13,229,364	0.15	應付款項	212	4,899,522	0.05
銀行存款	1112	13,149,364	0.15	應付代收款	2123	4,899,522	0.05
銀行存款-公庫存款	1112-1	6,812,567	0.08	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,043,756	0.07	其他預收款	213Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	217,673	0.00	其他負債	22	9,006,874,225	99.86
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	75,368	0.00	什項負債	221	9,006,874,225	99.86
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	存入保證金	2211	1,946,000	0.02
預付款項	115	220,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,202,793	0.01
預付費用	1154	220,000	0.00	應付代管資產	2214	9,003,725,432	99.83
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,671,565	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
準備金	124	1,671,565	0.02	基金餘額	3	7,581,339	0.08
				基金餘額	31	7,581,339	0.08
				基金餘額	311	7,581,339	0.08
				累積餘額	3111	4,720,419	0.05

註：

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區福林國民小學

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		
退休及離職準備金	1241	1,202,793	0.01	本期賸餘	3112	2,860,920	0.03
其他準備金	124Y	468,772	0.01	合計：		9,019,355,086	
其他準備金-其他	124Y-2	468,772	0.01				
其他資產	13	9,004,234,157	99.83				
什項資產	131	9,004,234,157	99.83				
暫付及待結轉帳項	1315	508,725	0.01				
代管資產	1316	9,003,725,432	99.83				
代管資產-土地改良物	1316-0	79,860	0.00				
代管資產-土地	1316-1	8,942,777,176	99.15				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	22,780,716	0.25				
代管資產-其他政府	1316-3	38,087,680	0.42				
合計：		9,019,355,086					

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學

40501626-5

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				18,275,307	20,670,414	-2,395,107	-11.59
		累計數				18,275,307	20,670,414	-2,395,107	-11.59
學前教育計畫		本月數				1,798,913	1,835,143	-36,230	-1.97
		累計數				1,798,913	1,835,143	-36,230	-1.97

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學

40501626-6

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				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					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
資產	39,058,035	-25,549,783			14,496			-290,305	13,203,451	
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	4,601,000	-1,480,362						-37,958	3,082,680	
房屋及建築	298,197	-85,227						-615	212,355	
機械及設備	18,407,991	-15,051,247						-133,515	3,223,229	
交通及運輸設備	2,294,432	-1,291,782						-16,395	986,255	
雜項設備	13,313,822	-7,641,165						-101,822	5,570,835	
購建中固定資產										

註：

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學

40501626-7

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				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					主要增減原因說明
			金額	類型	金額	類型				
電腦軟體	142,593				14,496	(11)	電腦軟體無需列財產統制帳，另依電腦軟體管理作業要點辦理。截至108年1月止累計攤銷金額823,745元。	128,097		
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—臺北市士林區福林國民小學

40501626-8

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		497,000			497,000									
機械及設備		497,000			497,000									
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		152,000			152,000									
雜項設備		152,000			152,000									
購建中固定資產														
總計		649,000			649,000									

※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—臺北市士林區福林國民小學
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 108 年 1 月份

40501626-9

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	11,262,000		11,262,000									
541 遞延修繕房屋建築支出	11,262,000		11,262,000									
542 其他遞延支出												
總 計	11,298,000		11,298,000			0.00				0.00		