

4-0501626

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 108 年 2 月份

主辦會計人員 陳美虹



機關長官 楊美惠



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 2 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 6-8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 9 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 10 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 11 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 2 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	10,143,685	8,491,600	1,652,085	19.46	35,647,491	33,892,068	1,755,423	5.18
勞務收入	43	5,000								
服務收入	431	5,000								
財產收入	45	1,361,000	971,929	1,010,000	-38,071	-3.77	1,104,815	1,040,000	64,815	6.23
財產處分收入	451	21,000					5,020		5,020	
租金收入	452	960,000	968,569	960,000	8,569	0.89	968,569	960,000	8,569	0.89
權利金收入	453	150,000		50,000	-50,000	-100.00	50,000	50,000		
其他財產收入	45Y	230,000	3,360		3,360		81,226	30,000	51,226	170.75
政府撥入收入	46	125,177,000	9,166,278	7,481,600	1,684,678	22.52	34,536,746	32,852,068	1,684,678	5.13
公庫撥款收入	462	125,177,000	9,166,278	7,481,600	1,684,678	22.52	34,536,746	32,852,068	1,684,678	5.13
教學收入	4S	1,764,000								
學雜費收入	4S1	1,764,000								
其他收入	4Y	313,000	5,478		5,478		5,930		5,930	
雜項收入	4YY	313,000	5,478		5,478		5,930		5,930	
基金用途	5	131,248,000	8,828,742	8,491,600	337,142	3.97	31,471,628	33,892,068	-2,420,440	-7.14
國民教育計畫	53	97,055,000	7,335,403	6,910,600	424,803	6.15	25,610,710	27,581,014	-1,970,304	-7.14
學前教育計畫	54	8,317,000	592,863	574,000	18,863	3.29	2,391,776	2,409,143	-17,367	-0.72
一般行政管理計畫	5L	13,929,000	892,976	987,000	-94,024	-9.53	3,461,642	3,881,911	-420,269	-10.83
建築及設備計畫	5M	11,947,000	7,500	20,000	-12,500	-62.50	7,500	20,000	-12,500	-62.50
購建固定資產		11,911,000	7,500	20,000	-12,500	-62.50	7,500	20,000	-12,500	-62.50
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,628,000	1,314,943		1,314,943		4,175,863		4,175,863	
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					8,896,282	5,282,555	3,613,727	68.41

※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 2 月份

本年度截至108年2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、其他財產收入：停車管理費收入較預期增加所致。
- 三、公庫撥款收入：教育局統籌款-生態綠籬友善圍牆設置工程1,684,678元。
- 四、雜項收入：數位學生證收入較預期增加所致。
- 五、一般行政管理計畫：用人費用提前分配所致。
- 六、建築及設備計畫：游泳池屋頂更新及鋼構防鏽整修工程之工管費尚未支用所致。

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2月28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	9,020,679,527	100.00	負 債	2	9,011,783,245	99.90
流動資產	11	14,568,711	0.16	流動負債	21	4,974,709	0.06
現金	111	14,322,191	0.16	應付款項	212	4,974,709	0.06
銀行存款	1112	14,242,191	0.16	應付代收款	2123	4,974,709	0.06
銀行存款-公庫存款	1112-1	8,100,990	0.09	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,319,779	0.06	其他預收款	213Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	746,054	0.01	其他負債	22	9,006,808,536	99.85
專戶				什項負債	221	9,006,808,536	99.85
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	75,368	0.00	存入保證金	2211	1,946,000	0.02
戶				應付退休及離職金	2213	1,204,791	0.01
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付代管資產	2214	9,003,657,745	99.81
預付款項	115	246,520	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	246,520	0.00	基金餘額	3	8,896,282	0.10
投資、長期應收款項、貸	12	1,673,563	0.02	基金餘額	31	8,896,282	0.10
墊款及準備金				基金餘額	311	8,896,282	0.10
準備金	124	1,673,563	0.02	累積餘額	3111	4,720,419	0.05

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)計0元。

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2月28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	1,204,791	0.01	本期賸餘	3112	4,175,863	0.05
其他準備金	124Y	468,772	0.01	合計：		9,020,679,527	
其他準備金-其他	124Y-2	468,772	0.01				
其他資產	13	9,004,437,253	99.82				
什項資產	131	9,004,437,253	99.82				
暫付及待結轉帳項	1315	779,508	0.01				
代管資產	1316	9,003,657,745	99.81				
代管資產-土地改良物	1316-0	78,405	0.00				
代管資產-土地	1316-1	8,942,777,176	99.14				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	22,714,484	0.25				
代管資產-其他政府	1316-3	38,087,680	0.42				
合計：		9,020,679,527					

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)計0元。

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 2 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				7,335,403	6,910,600	424,803	6.15
		累計數				25,610,710	27,581,014	-1,970,304	-7.14
學前教育計畫		本月數				592,863	574,000	18,863	3.29
		累計數				2,391,776	2,409,143	-17,367	-0.72

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 2 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	11,000		28,992		-577,607	12,912,653		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	4,601,000	-1,480,362					-75,916	3,044,722		
房屋及建築	298,197	-85,227					-1,230	211,740		
機械及設備	18,407,991	-15,051,247					-263,914	3,092,830		
交通及運輸設備	2,294,432	-1,291,782					-32,790	969,860		

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 2 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				
雜項設備	13,313,822	-7,641,165	11,000	(4)			本年度變動之增加數原因:(4)受贈：課後社團購置冰箱1台11,000元。	-203,757	5,479,900	
購建中固定資產										
電腦軟體	142,593				28,992	(11)	本年度變動之減少數原因:(11)無形資產攤銷:截至108年2月止累計攤銷金額28,992元。		113,601	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。
權利										
遞耗資產										

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 2 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				
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

40501626-9

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 2 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。