

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 109 年 3 月份

主辦會計人員

張秀靜

會計室主任  
張秀靜

機關長官

楊美惠

臺北市士林區  
福林國民小學  
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 次  
中華民國 109 年 3 月份

名 称	頁 次
一、基金來源、用途及餘绌表.....	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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 5 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 6 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 7 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 - 頁
九、差額解釋表等(附錄) .....	第 8 頁

## 基金來源、用途及餘紳表

中華民國 109 年 3 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		
			實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數
					金額	%		
基金來源	4	130,083,000	9,231,291	9,700,000	-468,709	-4.83	42,870,825	43,320,500
勞務收入	43	255,000						-449,675
服務收入	431	255,000						-1.04
財產收入	45	1,361,000	500		500		1,060,710	1,044,500
財產處分收入	451	21,000					4,500	16,210
租金收入	452	960,000					969,660	-4,500
權利金收入	453	150,000					960,000	-100.00
其他財產收入	45Y	230,000	500		500		91,050	9,660
政府撥入收入	46	126,098,000	9,230,000	9,230,000			41,801,000	11,050
公庫撥款收入	462	126,098,000	9,230,000	9,230,000			41,801,000	13.81
教學收入	4S	2,082,000		400,000	-400,000	-100.00		400,000
學雜費收入	4S1	2,082,000		400,000	-400,000	-100.00		400,000
其他收入	4Y	287,000	791	70,000	-69,209	-98.87	9,115	75,000
雜項收入	4YY	287,000	791	70,000	-69,209	-98.87	9,115	75,000
基金用途	5	131,207,000	9,413,659	9,700,000	-286,341	-2.95	41,466,711	43,320,500
國民教育計畫	53	100,678,000	7,689,349	8,019,020	-329,671	-4.11	33,541,234	-1,853,789
學前教育計畫	54	10,677,000	753,365	807,480	-54,115	-6.70	3,674,040	-1,138,360
一般行政管理計畫	5L	13,825,000	970,945	873,500	97,445	11.16	4,171,684	-292,455
建築及設備計畫	5M	6,027,000					79,753	-7.37
購建固定資產		5,991,000					81,000	-421,727
其他		36,000					79,753	-9.18
本期賸餘(短紳)	6	-1,124,000	-182,368		-182,368		1,404,114	-1,247
期初基金餘額	71	2,092,000					5,790,219	-1.54
解繳公庫	72						2,092,000	-1,247
期末基金餘額	73	968,000					3,698,219	-1.54
								176.78
								243.90

※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：1. 財產處分收入：財產報廢變賣收入較預期少致短收。  
 2. 其他財產收入：開放場地使用較預期多致超收。  
 3. 學雜費收入：幼兒園學雜費收入因延後開學尚未提撥市庫所致。  
 3. 雜項收入：數位學生證收入及圖說費較預期減少所致。

## 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109年3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	9,121,355,026	100.00	負債	2	9,114,160,693	99.92
流動資產	11	13,628,279	0.15	流動負債	21	9,883,396	0.11
現金	111	12,256,079	0.13	應付款項	212	9,883,396	0.11
銀行存款	1112	12,176,079	0.13	應付代收款	2123	9,883,396	0.11
銀行存款-公庫存款	1112-1	5,198,373	0.06	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,065,922	0.07	其他負債	22	9,104,277,297	99.81
銀行存款-代繳費款	1112-6	802,977	0.01	什項負債	221	9,104,277,297	99.81
專戶				存入保證金	2211	1,892,500	0.02
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	108,807	0.00	應付退休及離職金	2213	1,369,380	0.02
戶				應付代管資產	2214	9,101,015,417	99.78
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	基金餘額	3	7,194,333	0.08
預付款項	115	1,372,200	0.02	基金餘額	31	7,194,333	0.08
預付費用	1154	1,372,200	0.02	基金餘額	311	7,194,333	0.08
投資、長期應收款項、貸	12	1,913,140	0.02	累積餘額	3111	5,790,219	0.06
款及準備金				本期賸餘	3112	1,404,114	0.02
準備金	124	1,913,140	0.02	合計：		9,121,355,026	

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109年3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	1,369,380	0.02				
其他準備金	124Y	543,760	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	543,760	0.01				
其他資產	13	9,105,813,607	99.83				
什項資產	131	9,105,813,607	99.83				
暫付及待結轉帳項	1315	4,798,190	0.05				
代管資產	1316	9,101,015,417	99.78				
代管資產-土地改良物	1316-0	59,490	0.00				
代管資產-土地	1316-1	9,040,973,956	99.12				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	21,852,397	0.24				
代管資產-其他政府	1316-3	38,129,574	0.42				
合計：		9,121,355,026					

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

40501626-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 3 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	
		本月數				7,689,349	8,019,020	-329,671	-4.11
國民教育計畫		累計數				33,541,234	34,679,594	-1,138,360	-3.28
		本月數				753,365	807,480	-54,115	-6.70
學前教育計畫		累計數				3,674,040	3,966,495	-292,455	-7.37

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學  
**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 3 月份

40501626-5

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		
<b>資產</b>						
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,601,000	-1,935,858			-113,874	2,551,268
房屋及建築	298,197	-92,607			-1,845	203,745
機械及設備	18,505,196	-15,659,889	55,000		-350,910	2,549,397
交通及運輸設備	2,294,432	-1,488,522		17,558	-43,031	745,321
雜項設備	13,986,241	-8,611,724	648,925	1,259,291	11,292	4,775,443
購建中固定資產						
電腦軟體	48,410			8,381		40,029
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一.機械及設備：增加數計55,000元，變動原因為：(1)受贈：課後社團新購數位看板1台55,000元。

二、交通及運輸設備：減少數計17,558元，變動原因為：(1)撥出：對講機1台17,558元。

三、雜項設備：1.增加數計648,925元，變動原因為：(1)增置79,753元：汰換飲水機1台22,753元、汰換碎紙機1台13,000元、汰換蒸飯箱2台30,000元、新購空氣清淨機1台14,000元。(2)受贈569,172：遊戲場整修工程之設備實木平台1座535,000元、課後照顧購置冷氣機1台34,172元。2.減少數計1,259,291元，變動原因為：(1)撥出：冷氣機等26項設備1,259,291元。

四、電腦軟體：1.減少數計8,381元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年3月止累計攤銷金額8,381元。2.電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 3 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	1,910,000				1,910,000										
機械及設備	1,910,000				1,910,000										
購建中固定資產															
交通及運輸設備	60,000				60,000										
交通及運輸設備	60,000				60,000										
購建中固定資產															
雜項設備	151,000				151,000	81,000	79,753			79,753	98.46	-1,247	-1.54		
雜項設備	151,000				151,000	81,000	79,753			79,753	98.46	-1,247	-1.54		
購建中固定資產															
總 計	2,121,000				2,121,000	81,000	79,753			79,753	98.46	-1,247	-1.54		

※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

40501626-7

中華民國 109 年 3 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								
521 購置電腦軟體	36,000		36,000								
522 購置權利											
54 遞延支出	3,870,000		3,870,000								
541 遞延修繕房屋建築支	3,870,000		3,870,000								
542 其他遞延支出											
總計	3,906,000		3,906,000		0.00				0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 3 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
5,198,373	5,742,133	-543,760	差額543,760元係為其他準備金。