

4-0501626

臺北市政府教育局主管

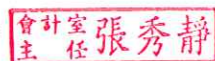
臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區福林國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 5 月份

主辦會計人員 張秀靜



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 次
中華民國 109 年 5 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 5-6 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
九、差額解釋表等(附錄)	第 9 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 109 年 5 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		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	130,083,000	8,161,568	8,629,500	-467,932	-5.42	59,204,839	59,961,720	-756,881	-1.26
勞務收入	43	255,000								
服務收入	431	255,000								
財產收入	45	1,361,000	200	5,500	-5,300	-96.36	1,060,910	1,070,000	-9,090	-0.85
財產處分收入	451	21,000		5,500	-5,500	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
租金收入	452	960,000					969,660	960,000	9,660	1.01
權利金收入	453	150,000								
其他財產收入	45Y	230,000	200		200		91,250	100,000	-8,750	-8.75
政府撥入收入	46	126,098,000	8,128,277	8,024,000	104,277	1.30	57,920,997	57,816,720	104,277	0.18
公庫撥款收入	462	126,098,000	8,024,000	8,024,000			57,816,720	57,816,720		
政府其他撥入收入	46Y		104,277		104,277		104,277		104,277	
教學收入	4S	2,082,000	20,685	600,000	-579,315	-96.55	196,120	1,000,000	-803,880	-80.39
學雜費收入	4S1	2,082,000	20,685	600,000	-579,315	-96.55	196,120	1,000,000	-803,880	-80.39
其他收入	4Y	287,000	12,406		12,406		26,812	75,000	-48,188	-64.25
雜項收入	4YY	287,000	12,406		12,406		26,812	75,000	-48,188	-64.25
基金用途	5	131,207,000	9,885,347	8,629,500	1,255,847	14.55	60,930,473	61,085,720	-155,247	-0.25
國民教育計畫	53	100,678,000	7,091,812	6,927,000	164,812	2.38	48,041,063	48,911,594	-870,531	-1.78
學前教育計畫	54	10,677,000	727,935	780,000	-52,065	-6.68	5,143,590	5,612,715	-469,125	-8.36
一般行政管理計畫	5L	13,825,000	913,400	922,500	-9,100	-0.99	6,513,867	6,480,411	33,456	0.52
建築及設備計畫	5M	6,027,000	1,152,200		1,152,200		1,231,953	81,000	1,150,953	1,420.93
購建固定資產		5,991,000	1,152,200		1,152,200		1,231,953	81,000	1,150,953	1,420.93
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,124,000	-1,723,779		-1,723,779		-1,725,634	-1,124,000	-601,634	53.53
期初基金餘額	71	2,092,000					5,790,219	2,092,000	3,698,219	176.78
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	968,000					4,064,585	968,000	3,096,585	319.90

※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10,000元。

2. 政府其他撥入收入：108學年度寒假及第2學期攜手班經費(RA9251)104,277元。

3. 學雜費收入：幼兒園學雜費補助款尚未撥入，致較預期短收803,880元。

4. 雜項收入：數位學生證收入及圖說費較預期減少致短收48,188元。

5. 建築及設備計畫：教育局統籌款-幼兒園遊戲場汰換整修工程1,152,200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5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	9,117,123,956	100.00	負 債	2	9,113,059,371	99.96
流動資產	11	12,494,132	0.14	流動負債	21	8,708,452	0.10
現金	111	12,265,956	0.13	應付款項	212	8,708,452	0.10
銀行存款	1112	12,185,956	0.13	應付代收款	2123	8,708,452	0.10
銀行存款-公庫存款	1112-1	3,473,660	0.04	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,787,497	0.09	其他負債	22	9,104,350,919	99.86
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	815,992	0.01	什項負債	221	9,104,350,919	99.86
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	108,807	0.00	存入保證金	2211	2,097,500	0.02
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,373,376	0.02
預付款項	115	228,176	0.00	應付代管資產	2214	9,100,880,043	99.82
預付費用	1154	228,176	0.00	基金餘額	3	4,064,585	0.04
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,656,125	0.02	基金餘額	31	4,064,585	0.04
準備金	124	1,656,125	0.02	基金餘額	311	4,064,585	0.04
				累積餘額	3111	5,790,219	0.06
				本期短絀	3113	-1,725,634	-0.02
				合計：		9,117,123,956	

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5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	1,373,376	0.02				
其他準備金	124Y	282,749	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	282,749	0.00				
其他資產	13	9,102,973,699	99.84				
什項資產	131	9,102,973,699	99.84				
暫付及待結轉帳項	1315	2,093,656	0.02				
代管資產	1316	9,100,880,043	99.82				
代管資產-土地改良物	1316-0	56,580	0.00				
代管資產-土地	1316-1	9,040,973,956	99.16				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	21,719,933	0.24				
代管資產-其他政府	1316-3	38,129,574	0.42				
合計：		9,117,123,956					

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 5 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				7,091,812	6,927,000	164,812	2.38
		累計數				48,041,063	48,911,594	-870,531	-1.78
學前教育計畫		本月數				727,935	780,000	-52,065	-6.68
		累計數				5,143,590	5,612,715	-469,125	-8.36

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

40501626-5

中華民國 109 年 5 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	39,733,476	-27,788,600	816,925	4,029,846	1,667,448	10,399,403
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,601,000	-1,935,858			-189,790	2,475,352
房屋及建築	298,197	-92,607			-3,075	202,515
機械及設備	18,505,196	-15,659,889	153,000	2,126,623	1,528,306	2,399,990
交通及運輸設備	2,294,432	-1,488,522		61,758	-31,339	712,813
雜項設備	13,986,241	-8,611,724	663,925	1,827,496	363,346	4,574,292
購建中固定資產						
電腦軟體	48,410			13,969		34,441
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

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 5 月份

40501626-6

一.機械及設備：

- 1.增加數計153,000元，變動原因為：(1)受贈：課後社團新購數位看板1台55,000元、捐款新購圖書教具滅菌機1台98,000元。
- 2.減少數計2,126,623元，變動原因為：(1)報廢：個人電腦等16項2,126,623元。

二、交通及運輸設備：

- 1.減少數計61,758元，變動原因為：(1)報廢：廣播控制機等2項44,200元。(2)撥出：對講機1台17,558元。

三、雜項設備：

- 1.增加數計663,925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584,172：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、捐款汰換蒸飯箱1台15,000元。
- 2.減少數計1,827,496元，變動原因為：(1)報廢：投影機等9項568,205元。(2)撥出：冷氣機等26項設備1,259,291元。

四、電腦軟體：

- 1.減少數計13,969元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年5月止累計攤銷金額13,969元。
- 2.電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學

40501626-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 5 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		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
 中華民國 109 年 5 月份

40501626-8

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		1,152,200		1,152,200		1,152,200			
541 遞延修繕房屋建築費	3,870,000		3,870,000		1,152,200		1,152,200		1,152,200			
542 其他遞延支出												
總 計	3,906,000		3,906,000		1,152,200	0.00	1,152,200		1,152,200	0.00		

教育局統籌款-幼兒園遊戲場汰換
整修工程1,152,200元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 5 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
3,473,660	3,756,409	-282,749	差額282,749元係為其他準備金。