

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 12 月份

主辦會計人員 張秀靜



機關長官 李嗣蕙



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 12 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6-7 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 8-9 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 10 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 - 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 12 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	4,790,498	3,841,917	948,581	24.69	132,792,909	130,083,000	2,709,909	2.08
勞務收入	43	255,000					74,700	255,000	-180,300	-70.71
服務收入	431	255,000					74,700	255,000	-180,300	-70.71
財產收入	45	1,361,000	500		500		1,234,472	1,361,000	-126,528	-9.30
財產處分收入	451	21,000	500		500		75,240	21,000	54,240	258.29
租金收入	452	960,000					969,660	960,000	9,660	1.01
權利金收入	453	150,000						150,000	-150,000	-100.00
其他財產收入	45Y	230,000					189,572	230,000	-40,428	-17.58
政府撥入收入	46	126,098,000	4,012,061	3,841,917	170,144	4.43	129,230,686	126,098,000	3,132,686	2.48
公庫撥款收入	462	126,098,000	3,841,917	3,841,917			128,268,168	126,098,000	2,170,168	1.72
政府其他撥入收入	46Y		170,144		170,144		962,518		962,518	
教學收入	4S	2,082,000	775,085		775,085		2,062,395	2,082,000	-19,605	-0.94
學雜費收入	4S1	2,082,000	775,085		775,085		2,062,395	2,082,000	-19,605	-0.94
其他收入	4Y	287,000	2,852		2,852		190,656	287,000	-96,344	-33.57
雜項收入	4YY	287,000	2,852		2,852		190,656	287,000	-96,344	-33.57
基金用途	5	131,207,000	5,518,988	3,841,917	1,677,071	43.65	134,963,003	131,207,000	3,756,003	2.86
國民教育計畫	53	100,678,000	2,400,373	2,477,870	-77,497	-3.13	102,377,174	100,678,000	1,699,174	1.69
學前教育計畫	54	10,677,000	224,858	104,888	119,970	114.38	10,595,409	10,677,000	-81,591	-0.76
一般行政管理計畫	5L	13,825,000	823,402	1,259,159	-435,757	-34.61	12,993,046	13,825,000	-831,954	-6.02
建築及設備計畫	5M	6,027,000	2,070,355		2,070,355		8,997,374	6,027,000	2,970,374	49.28
購建固定資產		5,991,000	2,070,355		2,070,355		8,961,374	5,991,000	2,970,374	49.58
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	6	-1,124,000	-728,490		-728,490		-2,170,094	-1,124,000	-1,046,094	93.07
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					3,620,125	968,000	2,652,125	273.98

※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 109 年 12 月份

1. 服務收入：暑期游泳訓練班報名費收入短收所致。
2. 財產處分收入：財產報廢變賣收入超收所致。
3. 權利金收入：游泳池委外權利金收入短收所致。
4. 其他財產收入：場地出借及停車管理費收入短收所致。
5. 公庫撥款收入：
 - (1) 教育局統籌款-109年度照明設備汰換458,150元。
 - (2) 教育局統籌款-109年度活動中心穿堂天花板整修工程1,712,018元。
6. 政府其他撥入收入：
 - (1) 教育部補助108學年度寒假及第2學期攜手班經費(RA9251)104,277元。
 - (2) 經濟部補助109年度照明設備汰換(RA8805)458,124元。
 - (3) 教育部補助108-2無力繳交代收代辦費補助(RA8318)5,770元。
 - (4) 教育部補助108-2幼兒園2-4歲幼兒免學費補助低收及中低收代辦(RA8439)34,899元。
 - (5) 教育部補助108-2國小學校用書經費(RA9333)3,104元。
 - (6) 教育部補助108-2補助課後照顧鐘點費(RA9332)160,200元。
 - (7) 教育部補助108-2原住民語支援教師交通費(RA9324)8,000元。
 - (8) 教育部補助12年國教精進中小教學品質輔導團運作經費(幼兒教育)第1-2期款(RA9347)6,000元。
 - (9) 教育部補助109學年度暑假及第1學期攜手班經費(RA9255)97,277元。
 - (10) 教育部補助國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費第1-2期款(RA9347)6,152元。
 - (11) 教育部補助109-1無力繳交代收代辦費補助(RA9336)5,245元。
 - (12) 教育部補助109-1國小學校用書經費(RA9375)4,265元。
 - (13) 教育部補助109-1幼兒園2-4歲幼兒免學費補助低收及中低收代辦(RA9439)11,633元。
7. 雜項收入：數位學生證收入及影印卡等短收所致。
8. 建築及設備計畫：幼兒園遊戲場汰換整修工程891,189元(教育局統籌款)及261,011元(其他準備金)、活動中心穿堂天花板整修工程1,697,498元(教育局統籌款)及57,870元(其他準備金)、校園自來水大錶水管汰換工程190,000元(基金餘額)。

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12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	9,110,975,878	100.00	負債	2	9,107,681,946	99.96
流動資產	11	8,528,347	0.09	流動負債	21	4,432,517	0.05
現金	111	8,308,347	0.09	應付款項	212	4,432,517	0.05
銀行存款	1112	8,308,347	0.09	應付代收款	2123	4,163,896	0.05
銀行存款-公庫存款	1112-1	3,024,751	0.03	應付費用	2125	268,621	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,948,805	0.05	其他負債	22	9,103,249,429	99.92
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	225,977	0.00	什項負債	221	9,103,249,429	99.92
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	108,814	0.00	存入保證金	2211	1,398,261	0.02
零用及週轉金	1113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	1,387,362	0.02
預付款項	115	220,000	0.00	應付代管資產	2214	9,100,406,234	99.88
預付費用	1154	220,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	57,572	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,762,736	0.02	基金餘額	3	3,293,932	0.04
準備金	124	1,762,736	0.02	基金餘額	31	3,293,932	0.04
				基金餘額	311	3,293,932	0.04
				累積餘額	3111	3,293,932	0.04
				合計：		9,110,975,878	

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12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	1,387,362	0.02				
其他準備金	124Y	375,374	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	375,374	0.00				
其他資產	13	9,100,684,795	99.89				
什項資產	131	9,100,684,795	99.89				
暫付及待結轉帳項	1315	278,561	0.00				
代管資產	1316	9,100,406,234	99.88				
代管資產-土地改良物	1316-0	46,395	0.00				
代管資產-土地	1316-1	9,040,973,956	99.23				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	21,256,309	0.23				
代管資產-其他政府	1316-3	38,129,574	0.42				
合計：		9,110,975,878					

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 109 年 12 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				2,506,329	2,477,870	28,459	1.15
		累計數				102,483,130	100,678,000	1,805,130	1.79
學前教育計畫		本月數				271,390	104,888	166,502	158.74
		累計數				10,641,941	10,677,000	-35,059	-0.33

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

40501626-6

中華民國 109 年 12 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	4,217,044	4,071,822	-554,434	11,535,664
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,601,000	-1,935,858			-455,496	2,209,646
房屋及建築	298,197	-92,607			-7,380	198,210
機械及設備	18,505,196	-15,659,889	2,385,651	2,126,623	436,191	3,540,526
交通及運輸設備	2,294,432	-1,488,522	620,000	61,758	-169,145	1,195,007
雜項設備	13,986,241	-8,611,724	1,175,393	1,848,496	-358,604	4,342,810
購建中固定資產						
電腦軟體	48,410		36,000	34,945		49,465
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 12 月份

40501626-7

一.機械及設備：

1.增加數計2,385,651元，變動原因為：

(1)增置1,876,465元：預算新購無線網路基地台35台402,500元，汰換個人電腦-觸控筆記型電腦40台600,000元、筆記型電腦(windows作業系統)1台31,000元、筆記電腦(macOS作業系統)1台94,000元、電腦13台325,000元，汰換網路及資訊周邊設備-充電櫃2台32,800元、機房環控系控1組28,000元、網路交換器1台13,000元，汰換和平樓電梯設備1式328,965元、新購智慧型網管交換器1台10,000元(DLINK DGS-1210-28)及1台11,200元。

(2)受贈392,586元：課後社團新購數位看板1台55,000元及數位攝影機1台14,586元、課後照顧新購直立螢幕廣告機1台25,000元、捐款新購圖書教具滅菌機1台98,000元及直立螢幕廣告機1台25,000元、一般性補助款指定施政項目電腦3台75,000元、行動學習學校認證計畫筆記型電腦4台100,000元。

(3)撥入116,600元：單槍投影機3台81,000元、無線網路基地台2台23,000元、自動掃描器1台12,600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.增加數計620,000元，變動原因為：(1)受贈：台灣體育技術發展協會贈與小客貨車1輛(AXS-233)620,000元。

2.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1,175,393元，變動原因為：

(1)增置274,591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、新購智慧型定址複合式火警受信總機1台194,838元。

(2)受贈898,012元：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元及2台54,026元、課後社團購置冷氣機2台54,026元及1台33,954元及2台72,808元、幼兒園廚房冷氣2台60,026元、捐款汰換蒸飯箱1台15,000元、棒球隊戶外移動式儲藏屋1組39,000元。

(3)撥入2,790元：健身器可調式腰部旋轉機1台1,380元、健身器專業用伸展訓練機1台320元、大腿訓練架1台1,090元。

2.減少數計1,848,496元，變動原因為：

(1)報廢589,205元：投影機等9項568,205元、冷氣1台21,000元。

(2)撥出：冷氣機等26項設備1,259,291元。

四、電腦軟體：

1.增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：Vmware Workstation 15Pro軟體1套36,000元。

2.減少數計34,945元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年12月止累計攤銷金額34,945元。

3.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

40501626-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 12 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	1,910,000	1,876,465		1,876,465	98.24	-33,535	-1.76		
機械及設備		1,910,000			1,910,000	1,910,000	1,876,465		1,876,465	98.24	-33,535	-1.76		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		60,000		-52,000	8,000	8,000					-8,000	-100.00		
交通及運輸設備		60,000		-52,000	8,000	8,000					-8,000	-100.00	購置150W全區緊急廣播主機(桌上型)1套7,794元，因單價未達1萬元移列經常門。	
購建中固定資產														
雜項設備		151,000	73,000	52,000	276,000	276,000	274,591		274,591	99.49	-1,409	-0.51		
雜項設備		151,000	73,000	52,000	276,000	276,000	274,591		274,591	99.49	-1,409	-0.51	調整數奉臺北市政府教育局109年10月20日北市教會字第1093095502號函核定。	
購建中固定資產														

※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

40501626-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 12 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															
總計		2,121,000	73,000		2,194,000	2,194,000	2,151,056		2,151,056	98.04	-42,944	-1.96			

※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

40501626-10

中華民國 109 年 12 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	36,000	36,000	100.00	36,000							
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100.00	36,000							
522 購置權利														
54 遞延支出	3,870,000		3,870,000	3,870,000	6,810,318	175.98	6,810,318			2,940,318	75.98			
541 遞延修繕房屋建築支	3,870,000		3,870,000	3,870,000	6,810,318	175.98	6,810,318			2,940,318	75.98	幼兒園遊戲場汰換整修工程891,189元(教育局統籌款)及261,011元(其他準備金)、活動中心穿堂天花板整修工程1,697,498元(教育局統籌款)及57,870元(其他準備金)、校園自來水大錶水管汰換工程190,000元(基金餘額)。		
542 其他遞延支出														
總計	3,906,000		3,906,000	3,906,000	6,846,318	175.28	6,846,318			2,940,318	75.28			