

4-0501599

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區新湖國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 1 月份

主辦會計人員 朱芮瑩



機關長官 林芳如



臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區新湖國民小學
目 次
中華民國 109 年 1 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 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 6-7 頁
六、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
七、差額解釋表等(附錄).....	第 9 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 1 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	202,586,000	30,003,764	30,001,764	2,000	0.01	30,003,764	30,001,764	2,000	0.01
勞務收入	43	3,000								
服務收入	431	3,000								
財產收入	45	46,000								
財產處分收入	451	12,000								
其他財產收入	45Y	34,000								
政府撥入收入	46	198,306,000	30,001,764	30,001,764			30,001,764	30,001,764		
公庫撥款收入	462	197,140,000	30,001,764	30,001,764			30,001,764	30,001,764		
政府其他撥入收入	46Y	1,166,000								
教學收入	4S	3,820,000								
學雜費收入	4S1	3,820,000								
其他收入	4Y	411,000	2,000		2,000		2,000		2,000	
雜項收入	4YY	411,000	2,000		2,000		2,000		2,000	
基金用途	5	203,720,000	27,825,090	30,001,764	-2,176,674	-7.26	27,825,090	30,001,764	-2,176,674	-7.26
國民教育計畫	53	104,887,000	19,897,336	20,495,514	-598,178	-2.92	19,897,336	20,495,514	-598,178	-2.92
學前教育計畫	54	23,409,000	4,740,960	4,988,882	-247,922	-4.97	4,740,960	4,988,882	-247,922	-4.97
一般行政管理計畫	5L	16,670,000	2,839,957	4,104,524	-1,264,567	-30.81	2,839,957	4,104,524	-1,264,567	-30.81
建築及設備計畫	5M	58,754,000	346,837	412,844	-66,007	-15.99	346,837	412,844	-66,007	-15.99
購建固定資產		58,583,000	346,837	412,844	-66,007	-15.99	346,837	412,844	-66,007	-15.99
其他		171,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,134,000	2,178,674		2,178,674		2,178,674		2,178,674	
期初基金餘額	71	3,214,000					4,096,621	3,214,000	882,621	27.46
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,080,000					6,275,295	3,214,000	3,061,295	95.25

※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：一、雜項收入：共收2,000元，收回108年總務工作小組支出2,000元。

二、一般行政管理計畫：預借考績獎金808,988元尚未核銷轉正。

三、建築及設備計畫：活動中心新建工程已分配未執行數66,007元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區新湖國民小學

平衡表

中華民國109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	4,143,663,149	100.00	負債	2	4,137,387,854	99.85
流動資產	11	11,951,958	0.29	流動負債	21	6,283,277	0.15
現金	111	10,395,727	0.25	應付款項	212	6,283,277	0.15
銀行存款	1112	10,315,727	0.25	應付代收款	2123	6,282,007	0.15
銀行存款-公庫存款	1112-1	3,224,317	0.08	應付費用	2125	1,270	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,151,677	0.15	其他負債	22	4,131,104,577	99.70
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	723,596	0.02	什項負債	221	4,131,104,577	99.70
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	216,137	0.01	存入保證金	2211	1,417,450	0.03
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	3,486,881	0.08
預付款項	115	1,556,231	0.04	應付代管資產	2214	4,126,200,246	99.58
預付費用	1154	1,556,231	0.04	基金餘額	3	6,275,295	0.15
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,902,898	0.12	基金餘額	31	6,275,295	0.15
準備金	124	4,902,898	0.12	基金餘額	311	6,275,295	0.15
				累積餘額	3111	4,096,621	0.10
				本期賸餘	3112	2,178,674	0.05
				合計：		4,143,663,149	

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 — 臺北市內湖區新湖國民小學

平衡表

中華民國109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	3,486,881	0.08				
其他準備金	124Y	1,416,017	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	1,416,017	0.03				
其他資產	13	4,126,808,293	99.59				
什項資產	131	4,126,808,293	99.59				
暫付及待結轉帳項	1315	608,047	0.01				
代管資產	1316	4,126,200,246	99.58				
代管資產-土地改良物	1316-0	32,228	0.00				
代管資產-土地	1316-1	3,995,301,684	96.42				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	130,866,334	3.16				
合計：		4,143,663,149					

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—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 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				19,897,336	20,495,514	-598,178	-2.92
		累計數				19,897,336	20,495,514	-598,178	-2.92
學前教育計畫		本月數				4,740,960	4,988,882	-247,922	-4.97
		累計數				4,740,960	4,988,882	-247,922	-4.97

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501599-5

中華民國 109 年 1 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	56,834,202	-42,809,554	346,837	1,311,351	1,005,221	14,065,355
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,846,500	-4,798,035				48,465
房屋及建築						
機械及設備	23,461,900	-18,449,923		1,185,431	999,911	4,826,457
交通及運輸設備	3,795,567	-2,968,511			-17,074	809,982
雜項設備	20,821,070	-16,593,085		122,486	22,384	4,127,883
購建中固定資產	3,858,948		346,837			4,205,785
電腦軟體	50,217			3,434		46,783
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、各財產項目變動原因分析如下：1.機械及設備：減少數計1,185,431元，變動原因為：(1)報廢：1,185,431元。2.雜項設備：減少數計122,486元，變動原因為：(1)報廢：122,486元。3.購建中固定資產：增加數計346,837元，變動原因為：(1)增置：346,837元。4.電腦軟體減少數計3,434元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：3,434元。

二、備註：1.活動中心新建工程俟完工後入財產管理系統。2.電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。3截至109年1月止累計攤銷3,434元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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				
							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		38,500,000			38,500,000	412,844	346,837		346,837	84.01	-66,007	-15.99	活動中心新建工程已分配未執行數66,007元。本案係委託工務局新工處代辦，經洽該處表示本案刻正進行公開招標作業中，因第一次無廠商投標，致執行未達90%。依規定轉入購建中固定資產。	目前刻請該處進行第二次公開上網作業，待發包後俾提升預算執行成效。	
房屋及建築		38,500,000			38,500,000	412,844				-412,844	-100.00				
購建中固定資產							346,837		346,837		346,837				
機械及設備		2,178,000			2,178,000										
機械及設備		2,178,000			2,178,000										
購建中固定資產															
交通及運輸設備		710,000			710,000										
交通及運輸設備		710,000			710,000										
購建中固定資產															
雜項設備		1,136,000			1,136,000										
雜項設備		1,136,000			1,136,000										
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置固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
總計		42,524,000			42,524,000	412,844	346,837		346,837	84.01	-66,007	-15.99		

※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—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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				
							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		38,500,000			38,500,000	412,844	346,837		346,837	84.01	-66,007	-15.99			
房屋及建築		38,500,000			38,500,000	412,844					-412,844	-100.00	依規定轉入購建中固定資產。		
購建中固定資產							346,837		346,837		346,837				
機械及設備		2,178,000			2,178,000										
機械及設備		2,178,000			2,178,000										
購建中固定資產															
交通及運輸設備		710,000			710,000										
交通及運輸設備		710,000			710,000										
購建中固定資產															
雜項設備		1,136,000			1,136,000										
雜項設備		1,136,000			1,136,000										
購建中固定資產															
總計		42,524,000			42,524,000	412,844	346,837		346,837	84.01	-66,007	-15.99			

※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—臺北市內湖區新湖國民小學
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

40501599-8

中華民國 109 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 (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	171,000		171,000										
521 購置電腦軟體	171,000		171,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	16,059,000		16,059,000										
541 遞延修繕房屋建築費	16,059,000		16,059,000										
542 其他遞延支出													
總計	16,230,000		16,230,000			0.00				0.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 1 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
3,224,317	4,640,334	-1,416,017	其他準備金-其他1,416,017元。