

4-0501599

臺北市府教育局主管

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

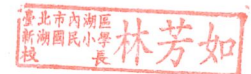
特別收入基金

中華民國 109 年 4 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 4 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 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 7-8 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 9 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 10 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 4 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	14,209,632	14,449,830	-240,198	-1.66	66,795,239	66,656,985	138,254	0.21
勞務收入	43	3,000								
服務收入	431	3,000								
財產收入	45	46,000		5,914	-5,914	-100.00	8,949	11,414	-2,465	-21.60
財產處分收入	451	12,000					3,000		3,000	
其他財產收入	45Y	34,000		5,914	-5,914	-100.00	5,949	11,414	-5,465	-47.88
政府撥入收入	46	198,306,000	14,182,436	14,443,916	-261,480	-1.81	66,384,091	66,645,571	-261,480	-0.39
公庫撥款收入	462	197,140,000	14,143,916	14,143,916			66,345,571	66,345,571		
政府其他撥入收入	46Y	1,166,000	38,520	300,000	-261,480	-87.16	38,520	300,000	-261,480	-87.16
教學收入	4S	3,820,000								
學雜費收入	4S1	3,820,000								
其他收入	4Y	411,000	27,196		27,196		402,199		402,199	
雜項收入	4YY	411,000	27,196		27,196		402,199		402,199	
基金用途	5	203,720,000	10,510,355	15,583,830	-5,073,475	-32.56	58,613,534	67,790,985	-9,177,451	-13.54
國民教育計畫	53	104,887,000	7,776,585	7,688,030	88,555	1.15	42,871,550	44,072,515	-1,200,965	-2.72
學前教育計畫	54	23,409,000	1,533,162	1,630,800	-97,638	-5.99	9,282,139	9,975,812	-693,673	-6.95
一般行政管理計畫	5L	16,670,000	1,000,818	1,325,000	-324,182	-24.47	5,844,865	7,813,524	-1,968,659	-25.20
建築及設備計畫	5M	58,754,000	199,790	4,940,000	-4,740,210	-95.96	614,980	5,929,134	-5,314,154	-89.63
購建固定資產		58,583,000	199,790	4,940,000	-4,740,210	-95.96	614,980	5,929,134	-5,314,154	-89.63
其他		171,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,134,000	3,699,277	-1,134,000	4,833,277	-426.21	8,181,705	-1,134,000	9,315,705	-821.49
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					12,278,326	2,080,000	10,198,326	490.30

※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：

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 4 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	14,209,632	14,449,830	-240,198	-1.66	66,795,239	66,656,985	138,254	0.21
勞務收入	43	3,000								
服務收入	431	3,000								
財產收入	45	46,000		5,914	-5,914	-100.00	8,949	11,414	-2,465	-21.60
財產處分收入	451	12,000					3,000	3,000		
其他財產收入	45Y	34,000		5,914	-5,914	-100.00	5,949	11,414	-5,465	-47.88
政府撥入收入	46	198,306,000	14,182,436	14,443,916	-261,480	-1.81	66,384,091	66,645,571	-261,480	-0.39
公庫撥款收入	462	197,140,000	14,143,916	14,143,916			66,345,571	66,345,571		
政府其他撥入收入	46Y	1,166,000	38,520	300,000	-261,480	-87.16	38,520	300,000	-261,480	-87.16
教學收入	4S	3,820,000								
學雜費收入	4S1	3,820,000								
其他收入	4Y	411,000	27,196		27,196		402,199		402,199	
雜項收入	4YY	411,000	27,196		27,196		402,199		402,199	
基金用途	5	203,720,000	10,510,355	15,583,830	-5,073,475	-32.56	58,613,534	67,790,985	-9,177,451	-13.54
國民教育計畫	53	104,887,000	7,776,585	7,688,030	88,555	1.15	42,871,550	44,072,515	-1,200,965	-2.72
國民小學教育	532	104,887,000	7,776,585	7,688,030	88,555	1.15	42,871,550	44,072,515	-1,200,965	-2.72
學前教育計畫	54	23,409,000	1,533,162	1,630,800	-97,638	-5.99	9,282,139	9,975,812	-693,673	-6.95
學前教育	541	23,409,000	1,533,162	1,630,800	-97,638	-5.99	9,282,139	9,975,812	-693,673	-6.95
一般行政管理計畫	5L	16,670,000	1,000,818	1,325,000	-324,182	-24.47	5,844,865	7,813,524	-1,968,659	-25.20
行政管理及推展	5L1	16,670,000	1,000,818	1,325,000	-324,182	-24.47	5,844,865	7,813,524	-1,968,659	-25.20
建築及設備計畫	5M	58,754,000	199,790	4,940,000	-4,740,210	-95.96	614,980	5,929,134	-5,314,154	-89.63
營建及修建工程	5M2	54,559,000	6,790	4,109,000	-4,102,210	-99.83	356,127	5,081,134	-4,725,007	-92.99
其他設備	5M4	4,024,000	193,000	831,000	-638,000	-76.77	258,853	848,000	-589,147	-69.47
無形資產	5M5	171,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,134,000	3,699,277	-1,134,000	4,833,277	-426.21	8,181,705	-1,134,000	9,315,705	-821.49
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					12,278,326	2,080,000	10,198,326	490.30

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 4 月份

- 一、財產處分收入：財產報廢殘值出售收入3,000元核實列帳。
- 二、其他財產收入：共收5,949元，包括109年度員生消費合作社使用費5,949元。
- 三、政府其他撥入收入：共收38,520元，明細如下：
- (1) RA9313十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫25,920元。
 - (2) RA9514 109年1-7月學前教育階段特教班教學輔導費12,600元。
 - (3) 台北航空站補助噪音防制設施電費維護費已分配300,000元，尚未收款。
- 四、雜項收入：共收402,199元，明細如下：
- (1) 收回108年總務工作小組支出2,000元。
 - (2) 收回108年12月有機蔬菜補助支出90元。
 - (3) 收數位學生證補證費4,972元。
 - (4) 收108-2數位學生證簡訊費2,596元。
 - (5) 幼兒園應付代收餐點費等賸餘款轉入其他準備金365,684元。
 - (6) 收回博愛國小移回108年度工程獎金餘款26,857元。
- 五、一般行政管理計畫：預借考績獎金808,988元尚未核銷轉正及人事費及業務費用核實支付。
- 六、建築及設備計畫：活動中心新建工程已分配未執行數4,724,297元。本案係委託工務局新工處代辦，經洽該處表示本案因第一次公開招標無廠商投標，第二次因廠商投標資料故在發包中心於109.4.23宣布廢標，致執行未達90%。目前刻正請該處後續辦理第三次公開招標相關事宜，倘順利預計於六月底決標，決標後即可開工辦理樹木移植，待付款條件達成時即可付款，俾提升預算執行成效。

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4月30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	4,250,990,114	100.00	負債	2	4,238,711,788	99.71
流動資產	11	24,452,173	0.58	流動負債	21	14,004,683	0.33
現金	111	21,995,415	0.52	應付款項	212	14,004,683	0.33
銀行存款	1112	21,915,415	0.52	應付代收款	2123	14,004,683	0.33
銀行存款-公庫存款	1112-1	7,959,867	0.19	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	12,403,786	0.29	其他負債	22	4,224,707,105	99.38
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,335,625	0.03	什項負債	221	4,224,707,105	99.38
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	216,137	0.01	存入保證金	2211	1,497,450	0.04
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	3,989,312	0.09
預付款項	115	2,456,758	0.06	應付代管資產	2214	4,219,220,343	99.25
預付費用	1154	2,456,758	0.06	基金餘額	3	12,278,326	0.29
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,771,013	0.14	基金餘額	31	12,278,326	0.29
準備金	124	5,771,013	0.14	基金餘額	311	12,278,326	0.29
				累積餘額	3111	4,096,621	0.10
				本期賸餘	3112	8,181,705	0.19
				合計：		4,250,990,114	

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4月30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	3,989,312	0.09				
其他準備金	124Y	1,781,701	0.04				
其他準備金-其他	124Y-2	1,781,701	0.04				
其他資產	13	4,220,766,928	99.29				
什項資產	131	4,220,766,928	99.29				
暫付及待結轉帳項	1315	1,546,585	0.04				
代管資產	1316	4,219,220,343	99.25				
代管資產-土地改良物	1316-0	32,228	0.00				
代管資產-土地	1316-1	4,089,516,300	96.20				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	129,671,815	3.05				
合計：		4,250,990,114					

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

40501599-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 4 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				7,776,585	7,688,030	88,555	1.15
		累計數				42,871,550	44,072,515	-1,200,965	-2.72
學前教育計畫		本月數				1,533,162	1,630,800	-97,638	-5.99
		累計數				9,282,139	9,975,812	-693,673	-6.95

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

40501599-6

中華民國 109 年 4 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	698,690	2,857,248	1,651,223	13,517,313
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	251,000	2,597,891	1,874,840	4,539,926
交通及運輸設備	3,795,567	-2,968,511	35,000	89,637	19,868	792,287
雜項設備	20,821,070	-16,593,085	65,853	155,986	-243,485	3,894,367
購建中固定資產	3,858,948		346,837			4,205,785
電腦軟體	50,217			13,734		36,483
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：增加數計251,000元，變動原因為：(1)增置：年度預算價購單槍投影機等158,000元、應付代收款購買滅菌機1臺93,000元。減少數計2,597,891元，變動原因為：(1)報廢：2,597,891元。2.交通及運輸設備：增加數計35,000元，變動原因為：(1)增置：年度預算價購複合式喇叭混音器35,000元；減少數計89,637元，變動原因為：(1)報廢：89,637元。3.雜項設備：增加數計65,853元，變動原因為：(1)增置：補辦預算價購飲水機3臺49,473元、年度預算價購動力繩等16,380元。減少數計155,986元，變動原因為：(1)報廢：155,986元。4.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。5.電腦軟體減少數計13,734元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：13,734元。

二、備註：1.購建中固定資產係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4月止累計攤銷13,734元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 4 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		38,500,000			38,500,000	5,071,134	346,837		346,837	6.84	-4,724,297	-93.16	活動中心新建工程已分配未執行數4,724,297元。本案係委託工務局新工處代辦，經洽該處表示本案因第一次公開招標無廠商投標，第二次因廠商投標資料故在發包中心於109.4.23宣布廢標，致執行未達90%。 依規定轉入購建中固定資產。	目前刻正請該處後續辦理第三次公開招標相關事宜，倘順利預計於六月底決標，決標後即可開工辦理樹木移植，待付款條件達成時即可付款，俾提升預算執行成效。	
房屋及建築		38,500,000			38,500,000	5,071,134				-5,071,134	-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	158,000	158,000	158,000	100.00						
機械及設備		2,178,000			2,178,000	158,000	158,000	158,000	100.00						
購建中固定資產															
交通及運輸設備		710,000			710,000	35,000	35,000	35,000	100.00						
交通及運輸設備		710,000			710,000	35,000	35,000	35,000	100.00						
購建中固定資產															
雜項設備		1,136,000	51,000		1,187,000	706,000	65,853	65,853	9.33	-640,147	-90.67				
雜項設備		1,136,000	51,000		1,187,000	706,000	65,853	65,853	9.33	-640,147	-90.67				

※本年度奉准先行辦理數合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—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 4 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 購建中固定資產														
總計		42,524,000	51,000		42,575,000	5,970,134	605,690		605,690	10.15	-5,364,444	-89.85		

※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

40501599-9

中華民國 109 年 4 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	10,000	9,290	92.90	9,290		-710	-7.10		
541 遞延修繕房屋建築費	16,059,000		16,059,000	10,000	9,290	93	9,290		-710	-7.10		
542 其他遞延支出												
總 計	16,230,000		16,230,000	10,000	9,290	92.90	9,290		-710	-7.10		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 4 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
7,959,867	9,741,568	-1,781,701	其他準備金-其他1,781,701元。