

4-0501622

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區富安國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 3 月份

主辦會計人員 黃延松



機關長官

許政智



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學

## 目 次

中華民國 108 年 3 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、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 5-7 頁
五、購建固定資產執行情形明表.....	第 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表.....	第 9 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
八、市庫存款調節表、對帳單、差額解釋表等(附錄).....	第 10 頁

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 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			
名 稱	編 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	57,182,000	3,960,200	3,961,200	-1,000	-0.03	19,062,991	19,056,200	6,791	0.04
勞務收入	43	6,000								
服務收入	431	6,000								
財產收入	45	14,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
財產處分收入	451	5,000								
其他財產收入	45Y	9,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
政府撥入收入	46	54,806,000	3,960,200	3,960,200			19,055,200	19,055,200		
公庫撥款收入	462	54,806,000	3,960,200	3,960,200			19,055,200	19,055,200		
教學收入	4S	2,091,000								
學雜費收入	4S1	2,091,000								
其他收入	4Y	265,000					7,791		7,791	
受贈收入	4YO	32,000								
雜項收入	4YY	233,000					7,791		7,791	
基金用途	5	60,692,000	4,170,679	3,961,200	209,479	5.29	18,266,994	19,056,200	-789,206	-4.14
國民教育計畫	53	31,713,000	2,516,098	2,490,700	25,398	1.02	11,189,449	10,819,900	369,549	3.42
學前教育計畫	54	9,247,000	726,749	723,300	3,449	0.48	3,492,057	3,487,100	4,957	0.14
一般行政管理計畫	5L	11,899,000	762,332	747,200	15,132	2.03	3,419,988	4,749,200	-1,329,212	-27.99
建築及設備計畫	5M	7,833,000	165,500		165,500		165,500		165,500	
購建固定資產		7,797,000	165,500		165,500		165,500		165,500	
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,510,000	-210,479		-210,479		795,997		795,997	
期初基金餘額	71	4,435,000					8,851,373	4,435,000	4,416,373	99.58
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	925,000					9,647,370	4,435,000	5,212,370	117.53

※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 — 臺北市士林區富安國民小學

## 平衡表

中華民國108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	235,328,179	100.00	負債	2	225,680,809	95.90
流動資產	11	16,315,843	6.93	流動負債	21	6,978,073	2.97
現金	111	15,813,108	6.72	應付款項	212	6,978,073	2.97
銀行存款	1112	15,733,108	6.69	應付代收款	2123	6,978,073	2.97
銀行存款-公庫存款	1112-1	8,094,994	3.44	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,237,981	3.08	其他負債	22	218,702,736	92.94
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	341,736	0.15	什項負債	221	218,702,736	92.94
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	58,397	0.02	存入保證金	2211	957,740	0.41
零用及週轉金	1113	80,000	0.03	應付退休及離職金	2213	2,253,613	0.96
預付款項	115	502,735	0.21	應付代管資產	2214	215,491,383	91.57
預付費用	1154	502,735	0.21	基金餘額	3	9,647,370	4.10
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,216,979	1.37	基金餘額	31	9,647,370	4.10
準備金	124	3,216,979	1.37	基金餘額	311	9,647,370	4.10
				累積餘額	3111	8,851,373	3.76
				本期騰餘	3112	795,997	0.34
				合計：		235,328,179	

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 — 臺北市士林區富安國民小學

## 平衡表

中華民國108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	2,253,613	0.96				
其他準備金	124Y	963,366	0.41				
其他準備金-其他	124Y-2	963,366	0.41				
其他資產	13	215,795,357	91.70				
什項資產	131	215,795,357	91.70				
暫付及待結轉帳項	1315	303,974	0.13				
代管資產	1316	215,491,383	91.57				
代管資產-土地	1316-1	209,077,785	88.85				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	6,413,598	2.73				
合計：		235,328,179					

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—臺北市士林區富安國民小學

40501622-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				2,516,098	2,490,700	25,398	1.02
		累計數				11,189,449	10,819,900	369,549	3.42
學前教育計畫		本月數				726,749	723,300	3,449	0.48
		累計數				3,492,057	3,487,100	4,957	0.14

地方教育發展基金—臺北市士林區富安國民小學

40501622-5

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
<b>資產</b>										
非理財目的之長期投資	28,047,181	-22,048,357	123,215		3,564		-518,180	5,600,295		
土地										
土地改良物	5,364,758	-4,849,615					-20,358	494,785		
房屋及建築	338,759	-205,540					-1,401	131,818		
機械及設備	14,195,888	-11,337,791	123,215			教育局移撥網路 交換 器1批123,215元(1 08.2.23北市教資 字 第1083017239號 函)。	-360,509	2,620,803		

註：

地方教育發展基金—臺北市士林區富安國民小學

40501622-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
交通及運輸設備	1,377,400	-971,102					-21,366	384,932		
雜項設備	6,742,070	-4,684,309					-114,546	1,943,215		
購建中固定資產										
電腦軟體	28,306				3,564	(1)截至108年3月 止累計攤銷金 額3,564元。		24,742	(1)截 至108年3月止 累計攤銷金 額3,564元。(2 )電腦軟體不 列入財產管理 系統，另依規 定管理。	
權利 遞耗資產										

註：



**資本資產及長期負債增減情形表**

中華民國 108 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
其他 負債 長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區富安國民小學

40501622-8

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 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(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
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		3,000,000			3,000,000									
房屋及建築		3,000,000			3,000,000									
購建中固定資產														
機械及設備		1,011,000			1,011,000									
機械及設備		1,011,000			1,011,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		78,000			78,000									
交通及運輸設備		78,000			78,000									
購建中固定資產														
雜項設備		280,000			280,000									
雜項設備		280,000			280,000									
購建中固定資產														
總計		4,369,000			4,369,000									

※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—臺北市士林區富安國民小學  
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

40501622-9

中華民國 108 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(一)				
					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	3,428,000		3,428,000		165,500		165,500		165,500				
541 遞延修繕房屋建築費	3,428,000		3,428,000		165,500		165,500		165,500				
542 其他遞延支出													
總計	3,464,000		3,464,000		165,500	0.00	165,500		165,500	0.00			107學年度教室通風改善工程款併決算。