

4-0501503

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 11 月份

主辦會計人員 鄭智蓉

會計室主任 鄭智蓉

臺北市大同區大龍國民小學
吳政哲

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大龍國民小學

目 次

中華民國 109 年 11 月份

| 名 | 稱 | 頁 | 次 |
|---|---|-------|---|
| 一、基金來源、用途及餘绌表 | | 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、 <u>長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表</u> | | 第 5 | 頁 |
| 五、 <u>長期負債變動表</u> | | 第 6 | 頁 |
| 六、 <u>固定資產建設改良擴充執行情形明細表</u> | | 第 7 | 頁 |
| 七、 <u>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</u> | | 第 8 | 頁 |
| 八、重大計畫預算執行績效分析表 | | 第 9 | 頁 |

基金來源、用途及餘紳表

中華民國 109 年 11 月份

單位：新臺幣元

| 項目 | | 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 | 172,891,000 | 17,070,547 | 10,019,813 | 7,050,734 | 70.37 | 179,760,997 | 170,435,383 | 9,325,614 | 5.47 | |
| 勞務收入 | 43 | 575,000 | | | | | 301,905 | 575,000 | -273,095 | -47.49 | |
| 服務收入 | 431 | 575,000 | | | | | 301,905 | 575,000 | -273,095 | -47.49 | |
| 財產收入 | 45 | 955,000 | 8,984 | | 8,984 | | 648,941 | 735,000 | -86,059 | -11.71 | |
| 財產處分收入 | 451 | 73,000 | | | | | | | | | |
| 其他財產收入 | 45Y | 882,000 | 8,984 | | 8,984 | | 648,941 | 735,000 | -86,059 | -11.71 | |
| 政府撥入收入 | 46 | 167,127,000 | 17,015,393 | 10,019,813 | 6,995,580 | 69.82 | 176,486,502 | 165,363,883 | 11,122,619 | 6.73 | |
| 公庫撥款收入 | 462 | 167,041,000 | 16,870,207 | 10,019,813 | 6,850,394 | 68.37 | 175,719,764 | 165,363,883 | 10,355,881 | 6.26 | |
| 政府其他撥入收入 | 46Y | 86,000 | 145,186 | | 145,186 | | 766,738 | | 766,738 | | |
| 教學收入 | 4S | 3,289,000 | 47,070 | | 47,070 | | 2,039,175 | 3,289,000 | -1,249,825 | -38.00 | |
| 學雜費收入 | 4S1 | 3,289,000 | 47,070 | | 47,070 | | 2,039,175 | 3,289,000 | -1,249,825 | -38.00 | |
| 其他收入 | 4Y | 945,000 | -900 | | -900 | | 284,474 | 472,500 | -188,026 | -39.79 | |
| 雜項收入 | 4YY | 945,000 | -900 | | -900 | | 284,474 | 472,500 | -188,026 | -39.79 | |
| 基金用途 | 5 | 179,259,000 | 15,258,459 | 10,019,813 | 5,238,646 | 52.28 | 181,528,851 | 176,803,383 | 4,725,468 | 2.67 | |
| 國民教育計畫 | 53 | 146,357,000 | 13,169,236 | 7,913,779 | 5,255,457 | 66.41 | 144,563,728 | 144,598,235 | -34,507 | -0.02 | |
| 學前教育計畫 | 54 | 15,100,000 | -621,054 | 1,016,650 | -1,637,704 | -161.09 | 14,858,743 | 14,944,774 | -86,031 | -0.58 | |
| 一般行政管理計畫 | 5L | 15,243,000 | 805,835 | 1,089,384 | -283,549 | -26.03 | 14,629,767 | 14,737,374 | -107,607 | -0.73 | |
| 建築及設備計畫 | 5M | 2,559,000 | 1,904,442 | | 1,904,442 | | 7,476,613 | 2,523,000 | 4,953,613 | 196.34 | |
| 購建固定資產 | | 2,523,000 | 1,904,442 | | 1,904,442 | | 7,476,613 | 2,523,000 | 4,953,613 | 196.34 | |
| 其他 | | 36,000 | | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短紳) | 6 | -6,368,000 | 1,812,088 | | 1,812,088 | | -1,767,854 | -6,368,000 | 4,600,146 | -72.24 | |
| 期初基金餘額 | 71 | 10,963,000 | | | | | 11,109,277 | 10,963,000 | 146,277 | 1.33 | |
| 解繳公庫 | 72 | | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 73 | 4,595,000 | | | | | 9,341,423 | 4,595,000 | 4,746,423 | 103.30 | |

※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：服務收入：泳訓班報名費收入較預期少。其他財產收入：場地租借收入較預期少。政府其他撥入收入：學前教育特殊階段特教班教學輔導費等。學雜費收入：幼兒園學雜費收入較預期少。雜項收入：簡訊服務費等收入較預期少。建築及設備計畫：執行大成樓一樓外牆整修等工程。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區大龍國民小學

平衡表

中華民國109年11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 | 3,028,497,785 | 100.00 | 負債 | 2 | 3,019,156,362 | 99.69 |
| 流動資產 | 11 | 21,745,989 | 0.72 | 流動負債 | 21 | 13,320,640 | 0.44 |
| 現金 | 111 | 20,880,416 | 0.69 | 應付款項 | 212 | 13,320,640 | 0.44 |
| 銀行存款 | 1112 | 20,800,416 | 0.69 | 應付代收款 | 2123 | 13,320,640 | 0.44 |
| 銀行存款-公庫存款 | 1112-1 | 5,186,553 | 0.17 | 應付費用 | 2125 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 1112-2 | 14,602,469 | 0.48 | 其他負債 | 22 | 3,005,835,722 | 99.25 |
| 銀行存款-代繳費款 | 1112-6 | 687,226 | 0.02 | 什項負債 | 221 | 3,005,835,722 | 99.25 |
| 專戶 | | | | 存入保證金 | 2211 | 1,117,972 | 0.04 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 1112-8 | 324,168 | 0.01 | 應付退休及離職金 | 2213 | 2,714,829 | 0.09 |
| 零用及週轉金 | 1113 | 80,000 | 0.00 | 應付代管資產 | 2214 | 3,000,827,670 | 99.09 |
| 預付款項 | 115 | 865,573 | 0.03 | 暫收及待結轉帳項 | 2215 | 1,175,251 | 0.04 |
| 預付費用 | 1154 | 865,573 | 0.03 | 基金餘額 | 3 | 9,341,423 | 0.31 |
| 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 12 | 5,924,126 | 0.20 | 基金餘額 | 31 | 9,341,423 | 0.31 |
| 準備金 | 124 | 5,924,126 | 0.20 | 基金餘額 | 311 | 9,341,423 | 0.31 |
| | | | | 累積餘額 | 3111 | 11,109,277 | 0.37 |
| | | | | 本期短絀 | 3113 | -1,767,854 | -0.06 |
| 信託代理與保證資產 | | 500,000 | | 信託代理與保證負債 | | 500,000 | |
| 保證品 | | 500,000 | | 應付保證品 | | 500,000 | |

註：保證品係108學年度群組學校午餐供應委外採購履約保證金連帶保證書(後續擴充)500,000元。

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 — 臺北市大同區大龍國民小學

平衡表

中華民國109年11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 | 2,714,829 | 0.09 | 合計： | | 3,028,497,785 | |
| 其他準備金 | 124Y | 3,209,297 | 0.11 | | | | |
| 其他準備金-其他 | 124Y-2 | 3,209,297 | 0.11 | | | | |
| 其他資產 | 13 | 3,000,827,670 | 99.09 | | | | |
| 什項資產 | 131 | 3,000,827,670 | 99.09 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 1315 | 0 | 0.00 | | | | |
| 代管資產 | 1316 | 3,000,827,670 | 99.09 | | | | |
| 代管資產-土地 | 1316-1 | 2,886,241,000 | 95.30 | | | | |
| 代管資產-房屋及建築設備 | 1316-2 | 132,670 | 0.00 | | | | |
| 代管資產-其他政府 | 1316-3 | 114,454,000 | 3.78 | | | | |
| 合計： | | 3,028,497,785 | | | | | |

| | | | |
|-----------|---------|-----------|---------|
| 信託代理與保證資產 | 500,000 | 信託代理與保證負債 | 500,000 |
| 保證品 | 500,000 | 應付保證品 | 500,000 |

註：保證品係108學年度群組學校午餐供應委外採購履約保證金連帶保證書(後續擴充)500,000元。

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—臺北市大同區大龍國民小學

40501503-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 11 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 |
| | | 本月數 | | | | 13,169,236 | 7,913,779 | 5,255,457 66.41 |
| | | 累計數 | | | | 144,563,728 | 144,598,235 | -34,507 -0.02 |
| 學前教育計畫 | | 本月數 | | | | -621,054 | 1,016,650 | -1,637,704 -161.09 |
| | | 累計數 | | | | 14,858,743 | 14,944,774 | -86,031 -0.58 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學
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 11 月份

40501503-5

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 | | | | | | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | | | | | | |
| 土地改良物 | 6,307,620 | -4,606,397 | | | -549,215 | 1,152,008 |
| 房屋及建築 | 641,736,867 | -85,065,507 | | | -9,748,596 | 546,922,764 |
| 機械及設備 | 55,258,543 | -38,003,694 | 2,575,560 | 4,379,749 | 22,420 | 15,473,080 |
| 交通及運輸設備 | 6,921,665 | -5,500,599 | 48,500 | 25,000 | -500,219 | 944,347 |
| 雜項設備 | 20,505,541 | -15,225,052 | 412,962 | 332,137 | -1,445,473 | 3,915,841 |
| 購建中固定資產 | | | | | | |
| 電腦軟體 | 48,666 | | | 11,220 | | 37,446 |
| 權利 | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |

註：各財產項目變動原因分析如下：

- 機械及設備：增加數計2,575,560元(1)增置：增置高畫質彩色數位攝影機、氧氣機、個人電腦等共1,944,114元。(3)撥入：影像分析處理設備135,000元(4)受贈：紅外線熱顯像儀、筆記型電腦、數位投影機等共496,446元。減少數計4,379,749元(5)報廢4,379,749元。
- 交通及運輸設備：增加數計48,500元(1)增置：音響擴大機17,000元。(4)受贈：擴音機、麥克風組等31,500元。減少數計25,000元(5)報廢25,000元。
- 雜項設備：增加數計412,962元(1)增置：增置吸塵器、移動式變色光桌等共149,599元。(3)撥入：魏氏兒童智力量表24,880元(4)受贈：飲水機、投影機等共238,483元。減少數計332,137元(5)報廢332,137元。
- 電腦軟體：減少數計11,220元(11)無形資產攤銷。

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 11 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | 1,960,000 | | | | 1,960,000 | 1,960,000 | 1,944,114 | | 1,944,114 | 99.19 | -15,886 | -0.81 | | | |
| 機械及設備 | 1,960,000 | | | | 1,960,000 | 1,944,114 | | | 1,944,114 | 99.19 | -15,886 | -0.81 | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 17,000 | | | | 17,000 | 17,000 | 17,000 | | 17,000 | 100.00 | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 17,000 | | | | 17,000 | 17,000 | 17,000 | | 17,000 | 100.00 | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | 155,000 | | | | 155,000 | 155,000 | 149,599 | | 149,599 | 96.52 | -5,401 | -3.48 | | | |
| 雜項設備 | 155,000 | | | | 155,000 | 155,000 | 149,599 | | 149,599 | 96.52 | -5,401 | -3.48 | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 總 計 | 2,132,000 | | | | 2,132,000 | 2,132,000 | 2,110,713 | | 2,110,713 | 99.00 | -21,287 | -1.00 | | | |

※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—臺北市大同區大龍國民小學
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

40501503-7

中華民國 109 年 11 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 | | | | | | | | | | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | 36,000 | | | | | | | | | | |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | | |
| 54 遞延支出 | 391,000 | | 391,000 | 391,000 | 5,365,900 | 1,372.35 | 5,365,900 | | 4,974,900 | 1,272.35 | | | |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 391,000 | | 391,000 | 391,000 | 5,365,900 | 1,372.35 | 5,365,900 | | 4,974,900 | 1,272.35 | 辦理大成樓一樓外牆整修等工程。 | | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 427,000 | | 427,000 | 391,000 | 5,365,900 | 1,372.35 | 5,365,900 | | 4,974,900 | 1,272.35 | | | |