

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



機關長官

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、 <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
<u>五、長期負債變動表</u>	第 -- 頁
<u>六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表</u>	第 6 頁
<u>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</u>	第 7 頁
<u>八、重大計畫預算執行績效分析表</u>	第 -- 頁

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學

40501503-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 11 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	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(短絀)	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-代繳費款專戶	1112-6	687,226	0.02	什項負債	221	3,005,835,722	99.25
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	324,168	0.01	存入保證金	2211	1,117,972	0.04
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,714,829	0.09
預付款項	115	865,573	0.03	應付代管資產	2214	3,000,827,670	99.09
預付費用	1154	865,573	0.03	暫收及待結轉帳項	2215	1,175,251	0.04
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	3	9,341,423	0.31
準備金	124	5,924,126	0.20	基金餘額	31	9,341,423	0.31
				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

保證品 500,000

信託代理與保證負債

應付保證品

500,000

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	
								金額	%
國民教育計畫		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**

40501503-5

中華民國 109 年 11 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		
<b>資產</b>	730,778,902	-148,401,249	3,037,022	4,748,106	-12,221,083	568,445,486
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：

- 1.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。
- 2.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。
- 3.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。
- 4.電腦軟體：減少數計11,220元(11)無形資產攤銷。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學

40501503-6

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														
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	1,960,000	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  
 中華民國 109 年 11 月份

40501503-7

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出	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		