

4-0501447

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 2 月份

主辦會計人員

李媛媛



機關長官

楊智堅



臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學  
目 次

中華民國109年2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 3-5 頁 |
| 三、主要業務計畫執行明細表                   | 第 6 頁   |
| 四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表        | 第 7 頁   |
| 五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表             | 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細表 | 第 9 頁   |
| 七、重大計畫預算執行績效分析表                 | 第 -- 頁  |
| 附錄(調節表及對帳單等)                    |         |

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學

40501447-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      |     | 本 年 度<br>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   | 294,171,000        | 22,740,697 | 22,920,000 | -179,303 | -0.78  | 81,960,093            | 82,115,000 | -154,907    | -0.19  |
| 勞務收入     | 43  | 21,000             | 600        |            | 600      |        | 1,800                 |            | 1,800       |        |
| 服務收入     | 431 | 21,000             | 600        |            | 600      |        | 1,800                 |            | 1,800       |        |
| 財產收入     | 45  | 34,000             |            |            |          |        | 1,569                 |            | 1,569       |        |
| 財產處分收入   | 451 | 6,000              |            |            |          |        | 1,183                 |            | 1,183       |        |
| 其他財產收入   | 45Y | 28,000             |            |            |          |        | 386                   |            | 386         |        |
| 政府撥入收入   | 46  | 288,964,000        | 22,738,000 | 22,720,000 | 18,000   | 0.08   | 81,933,000            | 81,915,000 | 18,000      | 0.02   |
| 公庫撥款收入   | 462 | 288,964,000        | 22,720,000 | 22,720,000 |          |        | 81,915,000            | 81,915,000 |             |        |
| 政府其他撥入收入 | 46Y |                    | 18,000     |            | 18,000   |        | 18,000                |            | 18,000      |        |
| 教學收入     | 4S  | 2,867,000          |            |            |          |        | 14,000                |            | 14,000      |        |
| 學雜費收入    | 4S1 | 2,867,000          |            |            |          |        | 14,000                |            | 14,000      |        |
| 其他收入     | 4Y  | 2,285,000          | 2,097      | 200,000    | -197,903 | -98.95 | 9,724                 | 200,000    | -190,276    | -95.14 |
| 受贈收入     | 4YO | 35,000             |            |            |          |        |                       |            |             |        |
| 雜項收入     | 4YY | 2,250,000          | 2,097      | 200,000    | -197,903 | -98.95 | 9,724                 | 200,000    | -190,276    | -95.14 |
| 基金用途     | 5   | 305,920,000        | 22,236,747 | 22,920,000 | -683,253 | -2.98  | 80,182,547            | 82,115,000 | -1,932,453  | -2.35  |
| 國民教育計畫   | 53  | 265,399,000        | 20,197,452 | 20,622,000 | -424,548 | -2.06  | 71,841,072            | 72,688,000 | -846,928    | -1.17  |
| 學前教育計畫   | 54  | 12,783,000         | 908,703    | 950,000    | -41,297  | -4.35  | 3,688,228             | 3,720,000  | -31,772     | -0.85  |
| 一般行政管理計畫 | 5L  | 19,741,000         | 1,130,592  | 1,348,000  | -217,408 | -16.13 | 4,653,247             | 5,707,000  | -1,053,753  | -18.46 |
| 建築及設備計畫  | 5M  | 7,997,000          |            |            |          |        |                       |            |             |        |
| 購建固定資產   |     | 7,961,000          |            |            |          |        |                       |            |             |        |
| 其他       |     | 36,000             |            |            |          |        |                       |            |             |        |
| 本期賸餘(短絀) | 6   | -11,749,000        | 503,950    |            | 503,950  |        | 1,777,546             |            | 1,777,546   |        |
| 期初基金餘額   | 71  | 29,903,000         |            |            |          |        | 138,172,705           | 29,903,000 | 108,269,705 | 362.07 |
| 解繳公庫     | 72  |                    |            |            |          |        |                       |            |             |        |
| 期末基金餘額   | 73  | 18,154,000         |            |            |          |        | 139,950,251           | 29,903,000 | 110,047,251 | 368.01 |

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 2 月份

基金來源：

- 一、服務收入：實際數較預算數增加1,800元，係教師甄選報名收入覈實認列。
- 二、財產處分收入：實際數較預算數增加1,183元，係因變賣財產收入較預期多。
- 三、其他財產收入：收中華電信設備土地使用費。
- 四、政府其他撥入收入：實際數較預算數增加18,000元，係因收到下列款項：
  1. 收RA8314 108公立補習學校工作人員導師職務加給經費18,000元。
- 五、學雜費收入：收原民會108年原住民兒童托教補助轉入。
- 六、雜項收入：實際數9,724元較預算數200,000元減少190,276元，係因收到下列款項覈實認列：
  1. 數位學生證補卡收入1,582元。
  2. 收宿舍使用費3,090元。
  3. 收賠償籃球框架5,000元。
  4. 收賠償糾察隊臂章52元。

基金用途：

一般行政管理計畫：主係因預付行政人員考績獎金。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大安區建安國民小學

## 平衡表

中華民國109年2月29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      | 8,639,054,136 | 100.00 | 負債       | 2    | 8,499,103,885 | 98.38 |
| 流動資產              | 11     | 163,846,450   | 1.90   | 流動負債     | 21   | 27,884,447    | 0.32  |
| 現金                | 111    | 99,033,855    | 1.15   | 應付款項     | 212  | 27,884,447    | 0.32  |
| 銀行存款              | 1112   | 98,883,855    | 1.14   | 應付代收款    | 2123 | 27,884,447    | 0.32  |
| 銀行存款-公庫存款         | 1112-1 | 68,848,407    | 0.80   | 應付費用     | 2125 | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-保管款          | 1112-2 | 14,527,974    | 0.17   | 其他負債     | 22   | 8,471,219,438 | 98.06 |
| 銀行存款-代繳費款專戶       | 1112-6 | 887,637       | 0.01   | 什項負債     | 221  | 8,471,219,438 | 98.06 |
| 銀行存款-薪津專戶         | 1112-7 | 14,613,302    | 0.17   | 存入保證金    | 2211 | 2,940,132     | 0.03  |
| 銀行存款-教育儲蓄戶        | 1112-8 | 6,535         | 0.00   | 應付退休及離職金 | 2213 | 5,431,930     | 0.06  |
| 零用及週轉金            | 1113   | 150,000       | 0.00   | 應付代管資產   | 2214 | 8,462,847,376 | 97.96 |
| 預付款項              | 115    | 64,812,595    | 0.75   | 基金餘額     | 3    | 139,950,251   | 1.62  |
| 預付費用              | 1154   | 64,812,595    | 0.75   | 基金餘額     | 31   | 139,950,251   | 1.62  |
| 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 12     | 11,571,179    | 0.13   | 基金餘額     | 311  | 139,950,251   | 1.62  |
|                   |        |               |        | 累積餘額     | 3111 | 138,172,705   | 1.60  |
|                   |        |               |        | 本期騰餘     | 3112 | 1,777,546     | 0.02  |
|                   |        |               |        | 合計：      |      | 8,639,054,136 |       |

信託代理與保證資產

300,000

保證品

300,000

信託代理與保證負債

300,000

應付保證品

300,000

註：1. 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。

2. 保證品：定存單：104年度南5棟教室耐震補強工程德居營造有限公司保固金(109.10.12)300,000元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大安區建安國民小學

## 平衡表

中華民國109年2月29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 |    |   |
| 準備金          | 124    | 11,571,179    | 0.13  |         |    |    |   |
| 退休及離職準備金     | 1241   | 5,431,930     | 0.06  |         |    |    |   |
| 其他準備金        | 124Y   | 6,139,249     | 0.07  |         |    |    |   |
| 其他準備金-其他     | 124Y-2 | 4,212,530     | 0.05  |         |    |    |   |
| 其他準備金-仁愛基金   | 124Y-3 | 1,926,719     | 0.02  |         |    |    |   |
| 其他資產         | 13     | 8,463,636,507 | 97.97 |         |    |    |   |
| 什項資產         | 131    | 8,463,636,507 | 97.97 |         |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 1315   | 789,131       | 0.01  |         |    |    |   |
| 代管資產         | 1316   | 8,462,847,376 | 97.96 |         |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 1316-0 | 234,160       | 0.00  |         |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 1316-1 | 8,432,387,807 | 97.61 |         |    |    |   |
| 代管資產-房屋及建築設備 | 1316-2 | 9,321,409     | 0.11  |         |    |    |   |
| 代管資產-其他政府    | 1316-3 | 20,904,000    | 0.24  |         |    |    |   |

信託代理與保證資產

300,000

信託代理與保證負債

300,000

保證品

300,000

應付保證品

300,000

註：1. 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。

2. 保證品：定存單：104年度南5棟教室耐震補強工程德居營造有限公司保固金(109.10.12)300,000元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大安區建安國民小學

## 平衡表

中華民國109年2月29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 |    |   |
| 合計：  |    | 8,639,054,136 |   |         |    |    |   |

信託代理與保證資產

300,000

信託代理與保證負債

300,000

保證品

300,000

應付保證品

300,000

註：1. 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。

2. 保證品：定存單：104年度南5棟教室耐震補強工程德居營造有限公司保固金(109.10.12)300,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學

40501447-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>累計數 | 數 量   |       |       | 執 行 數      |            |          |       |
|-------------|----|-----------------|-------|-------|-------|------------|------------|----------|-------|
|             |    |                 | 實 際 數 | 預 算 數 | 占預算數% | 實 際 數      | 預 算 數      | 比較增減     |       |
| 名 稱         | 單位 | 實 際 數           |       |       |       |            |            | 預 算 數    | 占預算數% |
| 國民教育計畫      |    | 本月數             |       |       |       | 20,197,452 | 20,622,000 | -424,548 | -2.06 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 71,841,072 | 72,688,000 | -846,928 | -1.17 |
| 學前教育計畫      |    | 本月數             |       |       |       | 908,703    | 950,000    | -41,297  | -4.35 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 3,688,228  | 3,720,000  | -31,772  | -0.85 |



臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學  
**長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表**

40501447-7

中華民國 109 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本        | 以前年度累計折(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|-------------|-----------------------|---------|-----------|------------------------------|-------------|
|            |             |                       | 增加數     | 減少數       |                              |             |
| <b>資產</b>  | 453,438,956 | -44,876,149           |         | 3,695,507 | 2,766,249                    | 407,633,549 |
| 非理財目的之長期投資 |             |                       |         |           |                              |             |
| 土地         |             |                       |         |           |                              |             |
| 土地改良物      | 3,101,165   | -3,070,153            |         |           |                              | 31,012      |
| 房屋及建築      |             |                       |         |           |                              |             |
| 機械及設備      | 34,880,961  | -26,091,863           |         | 2,796,968 | 2,126,752                    | 8,118,882   |
| 交通及運輸設備    | 2,992,142   | -1,939,012            |         | 24,600    | -22,738                      | 1,005,792   |
| 雜項設備       | 18,271,091  | -13,775,121           |         | 870,210   | 662,235                      | 4,287,995   |
| 購建中固定資產    | 394,118,134 |                       |         |           |                              | 394,118,134 |
| 電腦軟體       | 75,463      |                       |         | 3,729     |                              | 71,734      |
| 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：減少數計2,796,968元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計2,796,968元。
2. 交通及運輸設備：減少數計24,600元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢音響設備計24,600元。
3. 雜項設備：減少數計870,210元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢櫥櫃等設備計870,210元。
4. 購建中固定資產：固定項目淨額394,118,134元財產分類統計表金額0元，係藝術教學綜合大樓新建工程，尚在建中。
5. 電腦軟體：減少數計3,729元，變動原因為：(11)無形資產攤銷，截至109年2月止累計攤銷金額3,729元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學

40501447-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |             | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形  |           |    |   |      |   | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-------------|-----------------|-------|-----------|----|---|------|---|-------------|----------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計          |                 | 累計執行數 |           |    |   | 比較增減 |   |             |          |
|         |                 |                  |                 |     |             |                 | 實支數   | 應付<br>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   | 97,021,866      |                  |                 |     | 97,021,866  |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |
| 房屋及建築   | 97,021,866      |                  |                 |     | 97,021,866  |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |             |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |
| 機械及設備   |                 | 3,616,000        |                 |     | 3,616,000   |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |
| 機械及設備   |                 | 3,616,000        |                 |     | 3,616,000   |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |             |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |
| 交通及運輸設備 |                 | 32,000           |                 |     | 32,000      |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |
| 交通及運輸設備 |                 | 32,000           |                 |     | 32,000      |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |             |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |
| 雜項設備    |                 | 813,000          |                 |     | 813,000     |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |
| 雜項設備    |                 | 813,000          |                 |     | 813,000     |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |             |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |
| 總計      | 97,021,866      | 4,461,000        |                 |     | 101,482,866 |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |

※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—臺北市大安區建安國民小學  
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

40501447-9

中華民國 109 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱          | 本年度可用預算數   |             |              | 累計預算<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形           |              |            |              |      |      | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |  |
|---------------|------------|-------------|--------------|--------------------|-------------------|--------------|------------|--------------|------|------|-------------|----------|--|
|               | 合 計<br>(1) | 以前年度<br>保留數 | 本年度法定<br>預算數 |                    | 累 計 執 行 數         |              |            |              | 比較增減 |      |             |          |  |
|               |            |             |              |                    | 合計<br>(3)=(4)+(5) | 占累計預算<br>分配額 | 實支數<br>(4) | 應付未付數<br>(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       | 3,500,000  |             | 3,500,000    |                    |                   |              |            |              |      |      |             |          |  |
| 541 遞延修繕房屋建築費 | 3,500,000  |             | 3,500,000    |                    |                   |              |            |              |      |      |             |          |  |
| 542 其他遞延支出    |            |             |              |                    |                   |              |            |              |      |      |             |          |  |
| 總 計           | 3,536,000  |             | 3,536,000    |                    |                   | 0.00         |            |              |      | 0.00 |             |          |  |

編製日期：109年3月1日

製表人員：李媛媛 電話：27077719#150