

4-0501575

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 2 月份

主辦會計人員

范宜偉



機關長官

蔡舒文



臺北市地方教育發展基金－臺北市南港區胡適國民小學

目次

中華民國 108 年 2 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 5-6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7 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 8 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 9 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學

40501575-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	編 號	本 年 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
			實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
名 稱			金 額	%	金 額	%	金 額	%		
基金來源	4	128,501,000	12,041,236	11,895,408	145,828	1.23	41,856,700	41,708,902	147,798	0.35
勞務收入	43	135,000					600		600	
服務收入	431	135,000					600		600	
財產收入	45	758,000	218,400	80,000	138,400	173.00	298,400	160,000	138,400	86.50
財產處分收入	451	3,000								
其他財產收入	45Y	755,000	218,400	80,000	138,400	173.00	298,400	160,000	138,400	86.50
政府撥入收入	46	127,517,000	11,815,408	11,815,408			41,548,902	41,548,902		
公庫撥款收入	462	127,517,000	11,815,408	11,815,408			41,548,902	41,548,902		
其他收入	4Y	91,000	7,428		7,428		8,798		8,798	
雜項收入	4YY	91,000	7,428		7,428		8,798		8,798	
基金用途	5	135,969,000	8,918,948	11,895,408	-2,976,460	-25.02	34,381,046	41,708,902	-7,327,856	-17.57
國民教育計畫	53	116,560,000	7,495,571	10,420,908	-2,925,337	-28.07	30,302,819	36,411,702	-6,108,883	-16.78
一般行政管理計畫	5L	14,535,000	1,423,377	1,474,500	-51,123	-3.47	4,078,227	5,297,200	-1,218,973	-23.01
建築及設備計畫	5M	4,874,000								
購建固定資產		4,838,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀—)	6	-7,468,000	3,122,288		3,122,288		7,475,654		7,475,654	
期初基金餘額	71	9,010,000					11,167,746		2,157,746	23.95
本期繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,542,000					18,643,400		9,633,400	106.92

註：※本年度奉准先行辦理數配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

- 一、服務收入：係代理教師甄選報名費收入較原預算分配提前所致。
- 二、其他財產收入：係開放場地收入較原預算分配增加所致。
- 三、雜項收入：係 107 學年度第一學期數位學生證、提早入學簡章繳庫等，較原預算分配提前所致。
- 四、國民小學教育：係用人費用覈實支出數較分配預算減少。
- 五、一般行政管理計畫：係用人費用覈實支出數較分配預算減少。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市南港區胡適國民小學

平衡表

中華民國108年2月28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		1,644,612,694	100.00	負債	2	1,625,969,294	98.87
流動資產		24,032,931	1.46	流動負債	21	4,628,513	0.28
現金	111	23,882,931	1.45	應付款項	212	4,540,113	0.28
銀行存款	1112	23,802,931	1.45	應付代收款	2123	4,540,113	0.28
銀行存款-市庫存款	1112-1	18,411,500	1.12	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,626,983	0.28	預收款項	213	88,400	0.01
銀行存款-代繳費款	1112-6	480,208	0.03	預收收入	2133	88,400	0.01
專戶				其他負債	22	1,621,340,781	98.58
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	284,240	0.02	什項負債	221	1,621,340,781	98.58
戶				存入保證金	2211	926,561	0.06
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	894,991	0.05
應收款項	113	0	0.00	應付代管資產	2214	1,619,519,229	98.47
其他應收款	113Y	0	0.00	基金餘額	3	18,643,400	1.13
預付款項	115	150,000	0.01	基金餘額	31	18,643,400	1.13
預付費用	1154	150,000	0.01	基金餘額	311	18,643,400	1.13
				累積餘額	3111	11,167,746	0.68
信託代理與保證資產		194,879		信託代理與保證負債		194,879	
保證品		194,879		應付保證品		194,879	

註：1. 勤樸樓校舍補強及修復工程保固金134,879元；暨誠正樓重建機電標延長保固金60,000元。

2. 誠正樓重建暨活動中心第二期上建標工程結構體保固保證連帶保證書(有效期至109年12月1日遠碩營造股份有限公司)1,394,396元。

3. 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 — 臺北市南港區胡適國民小學

平衡表

中華民國108年2月28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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	985,291	0.06	合計：	3112	7,475,654	0.45
準備金	124	985,291	0.06	本期賸餘		1,644,612,694	
退休及離職準備金	1241	894,991	0.05				
其他準備金	124Y	90,300	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	90,300	0.01				
其他資產	13	1,619,594,472	98.48				
什項資產	131	1,619,594,472	98.48				
暫付及待結轉帳項	1315	75,243	0.00				
代管資產	1316	1,619,519,229	98.47				
代管資產-土地	1316-1	1,586,111,740	96.44				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	5,787,775	0.35				
代管資產-其他政府		27,619,714					
合計：	1316-3	1,644,612,694	1.68				
信託代理與保證資產		194,879		信託代理與保證負債		194,879	
保證品		194,879		應付保證品		194,879	

註：1. 勤樸樓校舍補強及修復工程保固金134,879元；暨誠正樓重建機電標延長保固金60,000元。

2. 誠正樓重建暨活動中心第二期土建標工程結構體保固保證運帶保證書(有效期限109年12月1日遠碩營造股份有限公司)1,394,396元。

3. 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—臺北市南港區胡適國民小學

40501575-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 2 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	單位	本月數及 累計數	數 量			執 行		數 額	
			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				7,495,571	10,420,908	-2,925,337	-28.07
		累計數				30,302,819	36,411,702	-6,108,883	-16.78
合 計		本月數				7,495,571	10,420,908	-2,925,337	-28.07
		累計數				30,302,819	36,411,702	-6,108,883	-16.78

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學

40501575-5

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 2 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				
資產										
非理財目的之長期投資	619,058,879	-100,208,393			192,551		-2,701,978	515,955,957		
土地										
土地改良物	4,595,457	-734,884					-34,998	3,825,575		
房屋及建築	550,487,100	-54,853,535					-1,651,460	493,982,105		
機械及設備	34,680,474	-22,360,559			177,547	(5)	-436,406	11,705,962		
交通及運輸設備	2,466,362	-1,575,490					-61,362	829,510		
雜項設備	26,675,952	-20,683,925					-517,752	5,474,275		

註：

108.1.30止
產1083016989號
同德報廢財
產6項177,547元

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學
資本資產及長期負債增減情形表
 中華民國 108 年 2 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(折)/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(折)價攤銷數	期 末 餘 額	備 註
			增加		減少					
			金額	類 型	金額	類 型				
購建中固定資產										
電腦軟體	153,534				15,004	(11)	1.108年2月止攤 銷金 額15,004元。		138,530	1係因電腦軟 體不入財產管 理系統另依 規定管理。
權利										
遞耗資產										
其他										
負債										
長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 2 月份

40501575-7

單位：新臺幣元

科目名稱	本 前 以 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 定 額	本 年 度 可 用 預 算 數	本 年 度 先 行 預 算 數	調 整 數	合 計	累 預 分 配 數	執 行 情 形				差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施	
								累 計 實 支 數	應 付 未 付 數	合 計	%			比 較 增 減 (一) 金額
土地														
土地改良物														
購建中國定資產														
土地改良物														
購建中國定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中國定資產														
購建中國定資產														
機械及設備		1,023,000				1,023,000								
機械及設備		1,023,000				1,023,000								
購建中國定資產														
購建中國定資產														
交通及運輸設備		12,000				12,000								
交通及運輸設備		12,000				12,000								
購建中國定資產														
購建中國定資產														
雜項設備		12,000				12,000								
雜項設備		12,000				12,000								
購建中國定資產														
購建中國定資產														
總計		1,035,000				1,035,000								

※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—臺北市南港區胡適國民小學

40501575-8

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 108 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												
521 購置電腦軟體	36,000		36,000									
522 購置權利	36,000		36,000									
54 遞延支出	3,803,000		3,803,000									
541 遞延修繕房屋建築費	3,803,000		3,803,000									
542 其他遞延支出	3,803,000		3,803,000									
總計	3,839,000		3,839,000		0.00					0.00		

臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區胡適國民小學

銀行存款-市庫存款調節表

中華民國108年2月28日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
18,411,500	18,501,800	-90,300	代辦經費結餘款(含以前年度)提存其他準備金-其他 90,300元。

製表:

覆核: