

4-0501621

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨聲國民小學

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 曹靜怡  機關長官 楊淑惠 

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨聲國民小學
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 1-2 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、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 7-8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 9 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 10 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
八、差額解釋表等(附錄).....	第 11 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學

40501621-1

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		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	78,641,000	5,278,595	5,277,318	1,277	0.02	21,831,881	21,830,604	1,277	0.01
勞務收入	43	4,000								
服務收入	431	4,000								
財產收入	45	30,000	300		300		300		300	
財產處分收入	451	17,000								
其他財產收入	45Y	13,000	300		300		300		300	
政府撥入收入	46	75,124,000	5,277,318	5,277,318			21,830,604	21,830,604		
公庫撥款收入	462	75,124,000	5,277,318	5,277,318			21,830,604	21,830,604		
教學收入	4S	2,962,000								
學雜費收入	4S1	2,962,000								
其他收入	4Y	521,000	977		977		977		977	
雜項收入	4YY	521,000	977		977		977		977	
基金用途	5	81,294,000	5,073,026	5,277,318	-204,292	-3.87	19,226,189	21,830,604	-2,604,415	-11.93
國民教育計畫	53	47,838,000	3,355,543	3,371,018	-15,475	-0.46	12,446,865	13,840,033	-1,393,168	-10.07
學前教育計畫	54	15,696,000	957,335	1,007,400	-50,065	-4.97	3,843,012	4,377,644	-534,632	-12.21
一般行政管理計畫	5L	12,309,000	760,148	898,900	-138,752	-15.44	2,936,312	3,612,927	-676,615	-18.73
建築及設備計畫	5M	5,451,000								
購建固定資產		5,415,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,653,000	205,569		205,569		2,605,692		2,605,692	
期初基金餘額	71	5,268,743					7,249,215	5,268,743	1,980,472	37.59
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,615,743					9,854,907	5,268,743	4,586,164	87.04

※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 108 年 2 月份

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過10%者，其增減原因：

- 一、其他財產收入：係因教職員工停車收入較預期超收所致。
- 二、雜項收入：係因數位學生證補卡費收入較預期超收所致。
- 三、國民教育計畫：係因人事費覈實支用贖餘所致。
- 四、學前教育計畫：係因人事費覈實支用贖餘所致。
- 五、一般行政管理計畫：係因人事費覈實支用贖餘所致。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區雨聲國民小學

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	589,104,187	100.00	負債	2	579,249,280	98.33
流動資產	11	11,829,795	2.01	流動負債	21	3,860,445	0.66
現金	111	10,841,466	1.84	應付款項	212	3,860,445	0.66
銀行存款	1112	10,761,466	1.83	應付代收款	2123	3,860,445	0.66
銀行存款-公庫存款	1112-1	6,799,385	1.15	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,254,965	0.55	其他負債	22	575,388,835	97.67
銀行存款-代繳費款	1112-6	697,116	0.12	什項負債	221	575,388,835	97.67
專戶				存入保證金	2211	290,310	0.05
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	10,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,245,150	0.21
專戶				應付代管資產	2214	573,853,375	97.41
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
應收款項	113	0	0.00	基金餘額	3	9,854,907	1.67
其他應收款	113Y	0	0.00	基金餘額	31	9,854,907	1.67
預付款項	115	988,329	0.17	基金餘額	311	9,854,907	1.67
預付費用	1154	988,329	0.17	累積餘額	3111	7,249,215	1.23
				本期騰餘	3112	2,605,692	0.44

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區雨聲國民小學

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	3,232,343	0.55	合計：		589,104,187	
準備金	124	3,232,343	0.55				
退休及離職準備金	1241	1,245,150	0.21				
其他準備金	124Y	1,987,193	0.34				
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	193,500	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	1,793,693	0.30				
其他資產	13	574,042,049	97.44				
什項資產	131	574,042,049	97.44				
暫付及待結轉帳項	1315	188,674	0.03				
代管資產	1316	573,853,375	97.41				
代管資產-土地改良 物	1316-0	105,247	0.02				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	3,740,928	0.64				
代管資產-其他政府	1316-3	570,007,200	96.76				

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區雨聲國民小學

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		
合計：		589,104,187					

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學

40501621-6

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				3,355,543	3,371,018	-15,475	-0.46
		累計數				12,446,865	13,840,033	-1,393,168	-10.07
學前教育計畫		本月數				957,335	1,007,400	-50,065	-4.97
		累計數				3,843,012	4,377,644	-534,632	-12.21

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學

40501621-7

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				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				
資產	17,135,682	-12,429,368			1,324		-290,063	4,414,927		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	1,993,547	-1,140,162					-30,008	823,377		
房屋及建築										
機械及設備	7,745,244	-5,655,225					-169,637	1,920,382		
交通及運輸設備	1,013,653	-799,383					-13,408	200,862		
雜項設備	6,330,779	-4,834,598					-77,010	1,419,171		
購建中固定資產										

註：

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學

40501621-8

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				
電腦軟體	52,459				1,324	(11)	本年度變動之減少數：截至108年2月止累計攤銷金額1,324元。	51,135	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。本年度變動之減少數：截至108年2月止累計攤銷金額1,324元。	
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—臺北市士林區雨聲國民小學

40501621-9

購建固定資產執行情形明細表

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	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														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		1,203,580			1,203,580									
機械及設備		1,203,580			1,203,580									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		73,820			73,820									
交通及運輸設備		73,820			73,820									
購建中固定資產														
雜項設備		225,600			225,600									
雜項設備		225,600			225,600									
購建中固定資產														
總計		1,503,000			1,503,000									

※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—臺北市士林區雨聲國民小學
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

40501621-10

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	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	3,912,000		3,912,000										
541 遞延修繕房屋建築費	3,912,000		3,912,000										
542 其他遞延支出													
總計	3,948,000		3,948,000			0.00				0.00			