

4-0501623

臺北市政府教育局主管

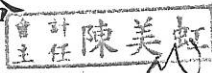
臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區陽明山國民小學

會計月報

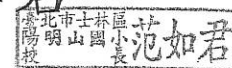
特別收入基金

中華民國 108 年 2 月份

主辦會計人員 陳玉容



機關長官 范如君



臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區陽明山國民小學
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、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 9-10 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學

40501623-1

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	59,902,000	3,708,736	3,680,000	28,736	0.78	14,516,429	14,488,000	28,429	0.20
勞務收入	43	1,000								
服務收入	431	1,000								
財產收入	45	41,000	28,623		28,623		38,203	9,000	29,203	324.48
財產處分收入	451	2,000					1,660		1,660	
其他財產收入	45Y	39,000	28,623		28,623		36,543	9,000	27,543	306.03
政府撥入收入	46	58,761,000	3,680,000	3,680,000			14,478,000	14,478,000		
公庫撥款收入	462	58,761,000	3,680,000	3,680,000			14,478,000	14,478,000		
教學收入	4S	892,000								
學雜費收入	4S1	892,000								
其他收入	4Y	207,000	113		113		226	1,000	-774	-77.40
受贈收入	4YO	100,000								
雜項收入	4YY	107,000	113		113		226	1,000	-774	-77.40
基金用途	5	62,881,000	3,263,177	3,706,228	-443,051	-11.95	13,304,508	14,502,607	-1,198,099	-8.26
國民教育計畫	53	38,681,000	2,412,845	2,445,980	-33,135	-1.35	9,211,470	9,599,654	-388,184	-4.04
學前教育計畫	54	7,572,000	328,587	512,384	-183,797	-35.87	1,487,801	1,872,317	-384,516	-20.54
一般行政管理計畫	5L	11,479,000	521,745	747,864	-226,119	-30.24	2,605,237	3,030,636	-425,399	-14.04
建築及設備計畫	5M	5,149,000								
購建固定資產		5,113,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,979,000	445,559	-26,228	471,787	-1,798.79	1,211,921	-14,607	1,226,528	-8,396.85
期初基金餘額	71	5,018,000					9,480,406	5,018,000	4,462,406	88.93
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,039,000					10,692,327	5,003,393	5,688,934	113.70

※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：本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上或差異金額大於500萬元者之增減說明：

一、財產處分收入：係變賣報廢財產處分收入1,660元。

二、其他財產收入：係陽明山國家公園管理處場地租借收入7,920元及非學校型態實驗教育團體Core School場地使用費28,623元，合計36,543元。

三、雜項收入：補發數位學生證226元。

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上或差異金額大於 500 萬元者之增減說明：

一、財產處分收入：係變賣報廢財產處分收入 1,660 元。

二、其他財產收入：係陽明山國家公園管理處場地租借收入 7,920 元及非學校型態實驗教育團體 Core School 場地使用費 28,623 元，合計 36,543 元。

三、雜項收入：補發數位學生證 226 元。

四、學前教育計畫：係人事費提前分配所致。

五、一般行政管理計畫：係人事費提前分配所致。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區陽明山國民小學

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	616,438,657	100.00	負債	2	605,746,330	98.27
流動資產	11	11,833,094	1.92	流動負債	21	1,469,643	0.24
現金	111	11,693,094	1.90	應付款項	212	1,469,643	0.24
銀行存款	1112	11,613,094	1.88	應付代收款	2123	1,469,643	0.24
銀行存款-公庫存款	1112-1	9,732,460	1.58	其他負債	22	604,276,687	98.03
銀行存款-保管款	1112-2	1,637,318	0.27	什項負債	221	604,276,687	98.03
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	233,316	0.04	存入保證金	2211	428,779	0.07
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	10,000	0.00	應付退休及離職金	2213	3,590,564	0.58
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	應付代管資產	2214	600,257,344	97.38
預付款項	115	140,000	0.02	基金餘額	3	10,692,327	1.73
預付費用	1154	140,000	0.02	基金餘額	31	10,692,327	1.73
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,330,431	0.70	基金餘額	311	10,692,327	1.73
準備金	124	4,330,431	0.70	累積餘額	3111	9,480,406	1.54
				本期賸餘	3112	1,211,921	0.20
				合計：		616,438,657	

註：

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區陽明山國民小學

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		
退休及離職準備金	1241	3,590,564	0.58				
其他準備金	124Y	739,867	0.12				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	138,205	0.02				
其他準備金-其他	124Y-2	601,662	0.10				
其他資產	13	600,275,132	97.38				
什項資產	131	600,275,132	97.38				
暫付及待結轉帳項	1315	17,788	0.00				
代管資產	1316	600,257,344	97.38				
代管資產-土地	1316-1	571,760,791	92.75				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	25,841,061	4.19				
代管資產-其他政府	1316-3	2,655,492	0.43				
合計：		616,438,657					

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學

40501623-4

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				2,412,845	2,445,980	-33,135	-1.35
		累計數				9,211,470	9,599,654	-388,184	-4.04
學前教育計畫		本月數				328,587	512,384	-183,797	-35.87
		累計數				1,487,801	1,872,317	-384,516	-20.54

地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學

40501623-5

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	19,724,629	-14,399,549			6,108		-260,545	5,058,427		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	5,797,612	-4,111,830					-20,844	1,664,938		
房屋及建築										
機械及設備	6,770,014	-5,066,125					-142,969	1,560,920		
交通及運輸設備	788,071	-579,014					-9,564	199,493		
雜項設備	6,287,121	-4,642,580					-87,168	1,557,373		
購建中固定資產										

註：

地方教育發展基金—臺北市士林區陽明山國民小學

40501623-6

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	81,811				6,108	(11)	截至108年2月止 累計攤銷金 額6,108元。	75,703	係因1.電腦軟 體不入財產管 理系統，另依 規定管 理。2.截 至108年2月止 累計攤銷金 額6,108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—臺北市士林區陽明山國民小學

40501623-7

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		3,929,000			3,929,000									
土地改良物		3,929,000			3,929,000									
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		1,125,000			1,125,000									
機械及設備		1,125,000			1,125,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		59,000			59,000									
雜項設備		59,000			59,000									
購建中固定資產														
總計		5,113,000			5,113,000									

※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—臺北市士林區陽明山國民小學
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

40501623-8

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													
541 遞延修繕房屋建築費													
542 其他遞延支出													
總計	36,000		36,000			0.00				0.00			

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區陽明山國民小學

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
9,732,460	10,674,080	-941,620	1.其他準備金739,867元。 2.付款憑單A31財政局支付科尚未支出201,753元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區陽明山國民小學
銀行存款-保管款調節表
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
1,637,318	1,637,318	0	