

4-0501598

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區康寧國民小學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 109 年 5 月份

主辦會計人員 紀憲政  機關長官 張素花 

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區康寧國民小學  
目 次  
中華民國 109 年 5 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 - 4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	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
.	

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 5 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	180,271,000	13,886,793	13,408,970	477,823	3.56	84,405,373	84,884,392	-479,019	-0.56
勞務收入	43	3,000						300	-300	-100.00
服務收入	431	3,000						300	-300	-100.00
財產收入	45	683,000					237,569	341,650	-104,081	-30.46
財產處分收入	451	20,000					1,350	10,000	-8,650	-86.50
其他財產收入	45Y	663,000					236,219	331,650	-95,431	-28.77
政府撥入收入	46	176,438,000	13,462,144	13,408,970	53,174	0.40	83,503,866	82,948,692	555,174	0.67
公庫撥款收入	462	176,438,000	13,408,970	13,408,970			82,948,692	82,948,692		
政府其他撥入收入	46Y		53,174		53,174		555,174		555,174	
教學收入	4S	2,987,000	62,055		62,055		261,735	1,493,750	-1,232,015	-82.48
學雜費收入	4S1	2,987,000	62,055		62,055		261,735	1,493,750	-1,232,015	-82.48
其他收入	4Y	160,000	362,594		362,594		402,203	100,000	302,203	302.20
雜項收入	4YY	160,000	362,594		362,594		402,203	100,000	302,203	302.20
基金用途	5	181,988,000	12,122,360	13,408,970	-1,286,610	-9.60	80,249,042	86,601,392	-6,352,350	-7.34
國民教育計畫	53	137,014,000	9,978,281	11,410,850	-1,432,569	-12.55	65,157,187	68,763,059	-3,605,872	-5.24
學前教育計畫	54	11,596,000	920,940	781,420	139,520	17.85	6,258,722	5,809,533	449,189	7.73
一般行政管理計畫	5L	17,939,000	1,185,168	1,216,700	-31,532	-2.59	8,314,164	9,630,800	-1,316,636	-13.67
建築及設備計畫	5M	15,439,000	37,971		37,971		518,969	2,398,000	-1,879,031	-78.36
購建固定資產		15,403,000	37,971		37,971		518,969	2,398,000	-1,879,031	-78.36
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,717,000	1,764,433		1,764,433		4,156,331	-1,717,000	5,873,331	-342.07
期初基金餘額	71	2,918,000					6,673,399	2,918,000	3,755,399	128.70
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,201,000					10,829,730	1,201,000	9,628,730	801.73

※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 5 月份

註：

1. 服務收入：教師甄選報名費0元。
2. 財產處分收入：報廢財物收入1,350元。
3. 其他財產收入：
  - (1) 場地出借費收入208,619元，(2) 停車費27,600元，共計236,219元。
4. 公庫撥款收入：

公庫撥款收入

  - (1) 公庫撥款收入82,948,692元。
5. 政府其他撥入收入：
  - (1) 商借本市教師代理代課經費(109年1-7月) 350,000元、
  - (2) RA9317\_108-2增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫經費65,600元、
  - (3) RA9212\_108學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校協作計畫第2期經費86,400元、
  - (4) RA9251\_108學年度寒假及第2學期攜手激勵學習潛能計畫53,174元，共計555,174元。
6. 學雜費收入：幼兒園雜費261,735元，共計261,735元。
7. 雜項收入：(1) 學生證補卡費4,181元、(2) 力行國小繳回108年度暑期體驗營結餘款27,264元、(3) 電子領標圖說費400元、(4) 108年度退縮無遮簷人行道空間鋪面更新暨學校圍牆整修工程效率獎金移回8,550元、(5) 簡訊費17,936元、(6) 幼兒園代收代付款轉入其他準備金343,872元，共計402,203元。
8. 一般行政管理計畫：用人費用覈實支用。
9. 建築及設備計畫：空污費、工程管理費覈實支用及個人電腦採購一案因疫情的影響致供應商延遲交貨。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區康寧國民小學

## 平衡表

中華民國109年5月31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	4,824,503,197	100.00	負債	2	4,813,673,467	99.78
流動資產	11	24,065,053	0.50	流動負債	21	9,870,412	0.20
現金	111	23,761,562	0.49	應付款項	212	9,870,412	0.20
銀行存款	1112	23,641,562	0.49	應付代收款	2123	9,870,412	0.20
銀行存款-公庫存款	1112-1	9,360,815	0.19	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	11,910,111	0.25	其他負債	22	4,803,803,055	99.57
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,341,530	0.03	什項負債	221	4,803,803,055	99.57
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	1,029,106	0.02	存入保證金	2211	5,562,620	0.12
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,562,496	0.03
預付款項	115	303,491	0.01	應付代管資產	2214	4,796,677,939	99.42
預付費用	1154	303,491	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,607,920	0.05	基金餘額	3	10,829,730	0.22
準備金	124	2,607,920	0.05	基金餘額	31	10,829,730	0.22
				基金餘額	311	10,829,730	0.22
				累積餘額	3111	6,673,399	0.14
				本期騰餘	3112	4,156,331	0.09

註：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 — 臺北市內湖區康寧國民小學

## 平衡表

中華民國109年5月31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	1,562,496	0.03	合計：		4,824,503,197	
其他準備金	124Y	1,045,424	0.02				
其他準備金-其他	124Y-2	1,045,424	0.02				
其他資產	13	4,797,830,224	99.45				
什項資產	131	4,797,830,224	99.45				
暫付及待結轉帳項	1315	1,152,285	0.02				
代管資產	1316	4,796,677,939	99.42				
代管資產-土地改良物	1316-0	29,904	0.00				
代管資產-土地	1316-1	4,727,086,000	97.98				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	20,962,035	0.43				
代管資產-其他政府	1316-3	48,600,000	1.01				
合計：		4,824,503,197					

註：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—臺北市內湖區康寧國民小學

40501598-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 5 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				9,978,281	11,410,850	-1,432,569	-12.55
		累計數				65,157,187	68,763,059	-3,605,872	-5.24
學前教育計畫		本月數				920,940	781,420	139,520	17.85
		累計數				6,258,722	5,809,533	449,189	7.73

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區康寧國民小學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501598-6

中華民國 109 年 5 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>	33,197,451	-24,322,299	508,700	825	-1,391,995	7,991,032
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,540,132	-2,514,731				25,401
房屋及建築	200,524	-105,856			-8,270	86,398
機械及設備	16,411,078	-11,688,218	360,700		-942,496	4,141,064
交通及運輸設備	2,910,038	-1,975,984			-117,805	816,249
雜項設備	11,131,949	-8,037,510	148,000		-323,424	2,919,015
購建中固定資產						
電腦軟體	3,730			825		2,905
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1. 機械及設備：增加數計360,700元，變動原因為：(1)增置：購置拉胚機等設備計300,000元。(2)受贈：幼兒園材料活動費單槍投影機、課後照顧班電動打孔機等設備計60,700元。
2. 雜項設備：增加數計148,000元，變動原因為：(1)增置：網球發球機、羽球發球機等設備計148,000元。
3. 電腦軟體：減少數計825元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年5月止累計攤銷金額825元。



臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區康寧國民小學

40501598-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 5 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														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物		2,462,000			2,462,000									
土地改良物		2,462,000			2,462,000									
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		3,023,000			3,023,000	2,250,000	300,000	300,000	13.33	-1,950,000	-86.67			
機械及設備		3,023,000			3,023,000	2,250,000	300,000	300,000	13.33	-1,950,000	-86.67	個人電腦採購一案因疫情的影響致供應商延遲交貨。		
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		197,000			197,000	148,000	148,000	148,000	100.00					
雜項設備		197,000			197,000	148,000	148,000	148,000	100.00					
購建中固定資產														
總計		5,682,000			5,682,000	2,398,000	448,000	448,000	18.68	-1,950,000	-81.32			

※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—臺北市內湖區康寧國民小學  
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

40501598-8

中華民國 109 年 5 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				
					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	9,721,000		9,721,000		70,969		70,969			70,969			
541 遞延修繕房屋建築費	9,721,000		9,721,000		70,969		70,969			70,969			
542 其他遞延支出													
總計	9,757,000		9,757,000		70,969	0.00	70,969			70,969	0.00		

空污費、工程管理費覈實支用。

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 5 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
9,360,815	10,406,239	-1,045,424	係因其他準備金-其他1,045,424元。