

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 1 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 1 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     |
| .                                    |           |

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區康寧國民小學

40501598-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 1 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   | 180,271,000        | 32,128,695 | 32,050,073 | 78,622     | 0.25    | 32,128,695            | 32,050,073 | 78,622     | 0.25    |
| 勞務收入     | 43  | 3,000              |            | 300        | -300       | -100.00 |                       | 300        | -300       | -100.00 |
| 服務收入     | 431 | 3,000              |            | 300        | -300       | -100.00 |                       | 300        | -300       | -100.00 |
| 財產收入     | 45  | 683,000            | 225,569    | 147,325    | 78,244     | 53.11   | 225,569               | 147,325    | 78,244     | 53.11   |
| 財產處分收入   | 451 | 20,000             | 1,350      |            | 1,350      |         | 1,350                 |            | 1,350      |         |
| 其他財產收入   | 45Y | 663,000            | 224,219    | 147,325    | 76,894     | 52.19   | 224,219               | 147,325    | 76,894     | 52.19   |
| 政府撥入收入   | 46  | 176,438,000        | 31,902,448 | 31,902,448 |            |         | 31,902,448            | 31,902,448 |            |         |
| 公庫撥款收入   | 462 | 176,438,000        | 31,902,448 | 31,902,448 |            |         | 31,902,448            | 31,902,448 |            |         |
| 教學收入     | 4S  | 2,987,000          |            |            |            |         |                       |            |            |         |
| 學雜費收入    | 4S1 | 2,987,000          |            |            |            |         |                       |            |            |         |
| 其他收入     | 4Y  | 160,000            | 678        |            | 678        |         | 678                   |            | 678        |         |
| 雜項收入     | 4YY | 160,000            | 678        |            | 678        |         | 678                   |            | 678        |         |
| 基金用途     | 5   | 181,988,000        | 30,172,404 | 32,050,073 | -1,877,669 | -5.86   | 30,172,404            | 32,050,073 | -1,877,669 | -5.86   |
| 國民教育計畫   | 53  | 137,014,000        | 24,772,289 | 25,068,800 | -296,511   | -1.18   | 24,772,289            | 25,068,800 | -296,511   | -1.18   |
| 學前教育計畫   | 54  | 11,596,000         | 2,634,454  | 2,435,573  | 198,881    | 8.17    | 2,634,454             | 2,435,573  | 198,881    | 8.17    |
| 一般行政管理計畫 | 5L  | 17,939,000         | 2,765,661  | 4,545,700  | -1,780,039 | -39.16  | 2,765,661             | 4,545,700  | -1,780,039 | -39.16  |
| 建築及設備計畫  | 5M  | 15,439,000         |            |            |            |         |                       |            |            |         |
| 購建固定資產   |     | 15,403,000         |            |            |            |         |                       |            |            |         |
| 其他       |     | 36,000             |            |            |            |         |                       |            |            |         |
| 本期賸餘(短絀) | 6   | -1,717,000         | 1,956,291  |            | 1,956,291  |         | 1,956,291             |            | 1,956,291  |         |
| 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          |            |            |            |         | 8,629,690             | 2,918,000  | 5,711,690  | 195.74  |

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區康寧國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 1 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15,600元，共計224,219元。
4. 公庫撥款收入：  
公庫撥款收入  
(1)公庫撥款收入31,902,448元、
5. 雜項收入：(1)學生證補卡費678元，共計678元。
6. 一般行政管理計畫：用人費用覈實支用。

## 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1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      | 4,741,297,066 | 100.00 | 負債       | 2    | 4,732,667,376 | 99.82 |
| 流動資產              | 11     | 18,830,201    | 0.40   | 流動負債     | 21   | 7,023,683     | 0.15  |
| 現金                | 111    | 18,223,065    | 0.38   | 應付款項     | 212  | 7,023,683     | 0.15  |
| 銀行存款              | 1112   | 18,103,065    | 0.38   | 應付代收款    | 2123 | 6,716,547     | 0.14  |
| 銀行存款-公庫存款         | 1112-1 | 7,513,138     | 0.16   | 應付費用     | 2125 | 307,136       | 0.01  |
| 銀行存款-保管款          | 1112-2 | 8,989,622     | 0.19   | 其他負債     | 22   | 4,725,643,693 | 99.67 |
| 銀行存款-代繳費款專戶       | 1112-6 | 565,199       | 0.01   | 什項負債     | 221  | 4,725,643,693 | 99.67 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶        | 1112-8 | 1,035,106     | 0.02   | 存入保證金    | 2211 | 4,232,620     | 0.09  |
| 零用及週轉金            | 1113   | 120,000       | 0.00   | 應付退休及離職金 | 2213 | 1,249,250     | 0.03  |
| 預付款項              | 115    | 607,136       | 0.01   | 應付代管資產   | 2214 | 4,720,156,823 | 99.55 |
| 預付費用              | 1154   | 607,136       | 0.01   | 暫收及待結轉帳項 | 2215 | 5,000         | 0.00  |
| 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 12     | 1,950,802     | 0.04   | 基金餘額     | 3    | 8,629,690     | 0.18  |
| 準備金               | 124    | 1,950,802     | 0.04   | 基金餘額     | 31   | 8,629,690     | 0.18  |
|                   |        |               |        | 基金餘額     | 311  | 8,629,690     | 0.18  |
|                   |        |               |        | 累積餘額     | 3111 | 6,673,399     | 0.14  |
|                   |        |               |        | 本期賸餘     | 3112 | 1,956,291     | 0.04  |

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1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   | 1,249,250     | 0.03  | 合計：     |    | 4,741,297,066 |   |
| 其他準備金        | 124Y   | 701,552       | 0.01  |         |    |               |   |
| 其他準備金-其他     | 124Y-2 | 701,552       | 0.01  |         |    |               |   |
| 其他資產         | 13     | 4,720,516,063 | 99.56 |         |    |               |   |
| 什項資產         | 131    | 4,720,516,063 | 99.56 |         |    |               |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 1315   | 359,240       | 0.01  |         |    |               |   |
| 代管資產         | 1316   | 4,720,156,823 | 99.55 |         |    |               |   |
| 代管資產-土地改良物   | 1316-0 | 29,904        | 0.00  |         |    |               |   |
| 代管資產-土地      | 1316-1 | 4,650,534,000 | 98.09 |         |    |               |   |
| 代管資產-房屋及建築設備 | 1316-2 | 21,280,919    | 0.45  |         |    |               |   |
| 代管資產-其他政府    | 1316-3 | 48,312,000    | 1.02  |         |    |               |   |
| 合計：          |        | 4,741,297,066 |       |         |    |               |   |

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 1 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      |            |          |       |
|--------|----|-----------------|-------|-------|-------|------------|------------|----------|-------|
| 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             |       |       |       | 24,772,289 | 25,068,800 | -296,511 | -1.18 |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 24,772,289 | 25,068,800 | -296,511 | -1.18 |
| 學前教育計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 2,634,454  | 2,435,573  | 198,881  | 8.17  |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 2,634,454  | 2,435,573  | 198,881  | 8.17  |

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 1 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>  | 33,197,451 | -24,322,299           |         | 165 | -276,562                     | 8,598,425 |
| 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              |         |     | -1,654                       | 93,014    |
| 機械及設備      | 16,411,078 | -11,688,218           |         |     | -185,948                     | 4,536,912 |
| 交通及運輸設備    | 2,910,038  | -1,975,984            |         |     | -23,561                      | 910,493   |
| 雜項設備       | 11,131,949 | -8,037,510            |         |     | -65,399                      | 3,029,040 |
| 購建中固定資產    |            |                       |         |     |                              |           |
| 電腦軟體       | 3,730      |                       |         | 165 |                              | 3,565     |
| 權利         |            |                       |         |     |                              |           |
| 遞耗資產       |            |                       |         |     |                              |           |
| 其他         |            |                       |         |     |                              |           |

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1. 電腦軟體：減少數計165元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：165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 1 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   |                 | 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 |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |  |
| 機械及設備   |                 | 3,023,000        |                 |     | 3,023,000 |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |  |
| 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    |                 | 197,000          |                 |     | 197,000   |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |  |
| 雜項設備    |                 | 197,000          |                 |     | 197,000   |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |  |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |  |
| 總計      |                 | 5,682,000        |                 |     | 5,682,000 |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |  |

※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 1 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<br>(2) | 執行情形              |          |            |              |      |      | 差異或落後原因 | 改進措施 |  |
|---------------|-----------|---------|-----------|----------------|-------------------|----------|------------|--------------|------|------|---------|------|--|
|               | 合計<br>(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<br>(3)=(4)+(5) | 占累計預算分配額 | 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       | 9,721,000 |         | 9,721,000 |                |                   |          |            |              |      |      |         |      |  |
| 541 遞延修繕房屋建築費 | 9,721,000 |         | 9,721,000 |                |                   |          |            |              |      |      |         |      |  |
| 542 其他遞延支出    |           |         |           |                |                   |          |            |              |      |      |         |      |  |
| 總計            | 9,757,000 |         | 9,757,000 |                |                   | 0.00     |            |              |      | 0.00 |         |      |  |

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 1 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              |
|-----------|-----------|-----------|---------------------|
| 7,513,138 | 8,214,690 | -701,552  | 係因其他準備金-其他701,552元。 |