

4-0501598

臺北市府教育局主管

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 6 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 6 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 6 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	15,340,065	11,727,720	3,612,345	30.80	99,745,438	96,612,112	3,133,326	3.24
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	14,127,930	11,727,720	2,400,210	20.47	97,631,796	94,676,412	2,955,384	3.12
公庫撥款收入	462	176,438,000	13,908,296	11,727,720	2,180,576	18.59	96,856,988	94,676,412	2,180,576	2.30
政府其他撥入收入	46Y		219,634		219,634		774,808		774,808	
教學收入	4S	2,987,000	1,212,135		1,212,135		1,473,870	1,493,750	-19,880	-1.33
學雜費收入	4S1	2,987,000	1,212,135		1,212,135		1,473,870	1,493,750	-19,880	-1.33
其他收入	4Y	160,000					402,203	100,000	302,203	302.20
雜項收入	4YY	160,000					402,203	100,000	302,203	302.20
基金用途	5	181,988,000	13,979,413	11,727,720	2,251,693	19.20	94,228,455	98,329,112	-4,100,657	-4.17
國民教育計畫	53	137,014,000	9,835,270	9,666,600	168,670	1.74	74,992,457	78,429,659	-3,437,202	-4.38
學前教育計畫	54	11,596,000	1,019,835	797,420	222,415	27.89	7,278,557	6,606,953	671,604	10.17
一般行政管理計畫	5L	17,939,000	1,155,108	1,214,700	-59,592	-4.91	9,469,272	10,845,500	-1,376,228	-12.69
建築及設備計畫	5M	15,439,000	1,969,200	49,000	1,920,200	3,918.78	2,488,169	2,447,000	41,169	1.68
購建固定資產		15,403,000	1,969,200	49,000	1,920,200	3,918.78	2,488,169	2,447,000	41,169	1.68
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,717,000	1,360,652		1,360,652		5,516,983	-1,717,000	7,233,983	-421.32
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					12,190,382	1,201,000	10,989,382	915.02

※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 6 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94,676,412元、
 - (2) 統籌款-109年度照明設備汰換111,600元、
 - (3) 局款非統籌-公立國民中小學老舊廁所整修2,068,976元，共計96,856,988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、
 - (5) RA8318_108-2國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費14,970元、
 - (6) RA8805_109年度照明設備汰換111,600元、
 - (7) RA8439_108-2公幼免學費-2-4歲(低收/中低收代辦費補助)93,064元，共計774,808元。
6. 學雜費收入：幼兒學費1,059,640元、幼兒雜費414,230元，共計1,473,870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. 學前教育計畫：用人費用覈實支用。
9. 一般行政管理計畫：用人費用覈實支用。
10. 建築及設備計畫：空污費、工程管理費覈實支用。

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6月30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	4,825,447,202	100.00	負債	2	4,813,256,820	99.75
流動資產	11	26,019,183	0.54	流動負債	21	9,458,545	0.20
現金	111	25,715,692	0.53	應付款項	212	9,458,545	0.20
銀行存款	1112	25,595,692	0.53	應付代收款	2123	9,458,545	0.20
銀行存款-公庫存款	1112-1	10,721,467	0.22	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	12,482,903	0.26	其他負債	22	4,803,798,275	99.55
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,362,177	0.03	什項負債	221	4,803,798,275	99.55
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	1,029,145	0.02	存入保證金	2211	5,627,620	0.12
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,572,437	0.03
預付款項	115	303,491	0.01	應付代管資產	2214	4,796,598,218	99.40
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	2,617,861	0.05	基金餘額	3	12,190,382	0.25
準備金	124	2,617,861	0.05	基金餘額	31	12,190,382	0.25
				基金餘額	311	12,190,382	0.25
				累積餘額	3111	6,673,399	0.14
				本期騰餘	3112	5,516,983	0.11

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6月30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	1,572,437	0.03	合計：		4,825,447,202	
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	4,796,810,158	99.41				
什項資產	131	4,796,810,158	99.41				
暫付及待結轉帳項	1315	211,940	0.00				
代管資產	1316	4,796,598,218	99.40				
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	97.96				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	20,882,314	0.43				
代管資產-其他政府	1316-3	48,600,000	1.01				
合計：		4,825,447,202					

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 6 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				9,835,270	9,666,600	168,670	1.74
		累計數				74,992,457	78,429,659	-3,437,202	-4.38
學前教育計畫		本月數				1,019,835	797,420	222,415	27.89
		累計數				7,278,557	6,606,953	671,604	10.17

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 6 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		
資產	33,197,451	-24,322,299	2,552,657	990	-1,714,625	9,712,194
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			-9,924	84,744
機械及設備	16,411,078	-11,688,218	2,404,657		-1,175,313	5,952,204
交通及運輸設備	2,910,038	-1,975,984			-141,366	792,688
雜項設備	11,131,949	-8,037,510	148,000		-388,022	2,854,417
購建中固定資產						
電腦軟體	3,730			990		2,740
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2,404,657元，變動原因為：(1)增置：購置拉胚機、個人電腦等設備計2,249,957元。(2)受贈：幼兒園材料活動費單槍投影機、課後照顧班紫外線殺菌燈等設備計154,700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990元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年6月止累計攤銷金額990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 6 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														
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	2,249,957	2,249,957	100.00	-43	0.00			
機械及設備		3,023,000			3,023,000	2,250,000	2,249,957	2,249,957	100.00	-43	0.00			
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	197,000	148,000	148,000	75.13	-49,000	-24.87			
雜項設備		197,000			197,000	197,000	148,000	148,000	75.13	-49,000	-24.87	幼兒園一對一分離式冷氣機1臺 預計7月驗收付款。		
購建中固定資產														
總計		5,682,000			5,682,000	2,447,000	2,397,957	2,397,957	98.00	-49,043	-2.00			

※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 6 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		90,212		90,212			90,212			
541 遞延修繕房屋建築費	9,721,000		9,721,000		90,212		90,212			90,212			
542 其他遞延支出													
總計	9,757,000		9,757,000		90,212	0.00	90,212			90,212	0.00		

空污費、工程管理費覈實支出。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 6 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
10,721,467	11,766,891	-1,045,424	係因其他準備金-其他1,045,424元。