

4-0501544

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區志清國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 1 月份

主辦會計人員

蘇麗卿



機關長官

李雪鳳



臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區志清國民小學

目 錄

中華民國 106 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、固定項目增減情形表.....	第 6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7 頁
六、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 9-12 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

40501544-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 1 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	108,262,998	27,847,111	27,836,001	11,110	0.04	27,847,111	27,836,001	11,110	0.04
勞務收入	43	15,000	500		500		500		500	
服務收入	431	15,000	500		500		500		500	
財產收入	45	40,000	1,386	2,000	-614	-30.70	1,386	2,000	-614	-30.70
財產處分收入	451	10,000								
其他財產收入	45Y	30,000	1,386	2,000	-614	-30.70	1,386	2,000	-614	-30.70
政府撥入收入	46	106,760,862	27,841,923	27,818,481	23,442	0.08	27,841,923	27,818,481	23,442	0.08
公庫撥款收入	462	106,760,862	27,818,481	27,818,481			27,818,481	27,818,481		
政府其他撥入收入	46Y		23,442		23,442		23,442		23,442	
教學收入	4S	843,770								
學雜費收入	4S1	843,770								
其他收入	4Y	603,366	3,302	15,520	-12,218	-78.72	3,302	15,520	-12,218	-78.72
受贈收入	4YO	9,120								
雜項收入	4YY	594,246	3,302	15,520	-12,218	-78.72	3,302	15,520	-12,218	-78.72
基金用途	5	112,112,209	26,700,720	27,836,001	-1,135,281	-4.08	26,700,720	27,836,001	-1,135,281	-4.08
國民教育計畫	53	84,987,856	22,405,295	23,016,904	-611,609	-2.66	22,405,295	23,016,904	-611,609	-2.66
學前教育計畫	54	8,205,198	1,493,832	1,584,873	-91,041	-5.74	1,493,832	1,584,873	-91,041	-5.74
一般行政管理計畫	5L	14,413,759	2,801,593	3,234,224	-432,631	-13.38	2,801,593	3,234,224	-432,631	-13.38
建築及設備計畫	5M	4,505,396								
購置固定資產		4,469,396								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,849,211	1,146,391		1,146,391		1,146,391		1,146,391	
期初基金餘額	71	7,111,247					10,226,005	7,111,247	3,114,758	43.80
解繳市庫										
期末基金餘額	72	3,262,036					11,372,396	7,111,247	4,261,149	59.92

※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 106 年 1 月份

基金來源、用途及餘絀表中之執行率差異10%以上或差異金額大於500萬元原因說明如下：

- 一、服務收入：教師甄選收入較原訂計畫超收。
- 二、其他財產收入：出借場地收入較原訂計畫短收。
- 三、政府其他撥入收入：教育部補助款23,442元：本土語言教學支援人員經費23,442元。
- 四、雜項收入：(1)數位學生證補卡費985元，(2)105年10/31-12/12日期間教師蘇品樺等6名導師費等2,067元，(3)回收廢食用油250元等較原訂計畫短收。
- 五、國民教育計畫：因提前分配鐘點費及保險等，另水電費、清寒生午餐補助及導護費等待申請核辦中，尚未完成結案。
- 六、學前教育計畫：因用人費用-保險等提前分配。
- 七、一般行政管理計畫：因提前分保險等，另預撥零用周轉金及保全費等待申請核辦中，尚未完成結案。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區志清國民小學

平衡表

中華民國106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	2,402,094,908	100.00	負 債	2	2,390,722,512	99.53
流動資產	11	12,272,095	0.51	流動負債	21	2,902,693	0.12
現金	111	11,387,637	0.47	應付款項	212	2,902,693	0.12
銀行存款	1112	11,307,637	0.47	應付代收款	2123	2,902,693	0.12
銀行存款-市庫存款	1112-1	7,973,636	0.33	其他負債	22	2,387,819,819	99.41
銀行存款-保管款	1112-2	2,372,762	0.10	什項負債	221	2,387,819,819	99.41
銀行存款-代繳費款	1112-6	789,013	0.03	存入保證金	2211	657,746	0.03
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	172,226	0.01	應付退休及離職金	2213	2,595,117	0.11
專戶				應付代管資產	2214	2,384,566,956	99.27
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	884,458	0.04	基金餘額	3	11,372,396	0.47
預付費用	1154	884,458	0.04	基金餘額	31	11,372,396	0.47
投資、長期應收款項、貸	12	5,029,419	0.21	基金餘額	311	11,372,396	0.47
墊款及準備金				累積餘額	3111	10,226,005	0.43
準備金	124	5,029,419	0.21	本期賸餘	3112	1,146,391	0.05
				合計：		2,402,094,908	

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 — 臺北市文山區志清國民小學

平衡表

中華民國106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	2,595,117	0.11				
其他準備金	124Y	2,434,302	0.10				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	686,011	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	1,748,291	0.07				
其他資產	13	2,384,793,394	99.28				
什項資產	131	2,384,793,394	99.28				
暫付及待結轉帳項	1315	226,438	0.01				
代管資產	1316	2,384,566,956	99.27				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,954,402	0.08				
代管資產-土地	1316-1	2,364,570,000	98.44				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,042,554	0.75				
合計：		2,402,094,908					

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—臺北市文山區志清國民小學

40501544-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 1 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			金 額		
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	增減(—) %
國民教育計畫		本月數				22,405,295	23,016,904	-2.66
		累計數				22,405,295	23,016,904	-2.66
學前教育計畫		本月數				1,493,832	1,584,873	-5.74
		累計數				1,493,832	1,584,873	-5.74
合 計		本月數				23,899,127	24,601,777	-2.86
		累計數				23,899,127	24,601,777	-2.86

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	30,812,939			30,812,939		
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,081,284			4,081,284		
房屋及建築						
機械及設備	16,673,524			16,673,524		
交通及運輸設備	1,312,438			1,312,438		
什項設備	8,274,157			8,274,157		
購建中固定資產						
電腦軟體	471,536			471,536	1. 電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。	
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

40501544-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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	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		實際執行數				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		828,400			828,400									
機械及設備		828,400			828,400									
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														
什項設備		178,600			178,600									
什項設備		178,600			178,600									
購建中固定資產														
總計		1,007,000			1,007,000									

※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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 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 (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		實際執行數				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												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,462,396		3,462,396									
581 遞延修繕房屋建築費	3,462,396		3,462,396									
582 其他遞延支出												
總計	3,498,396		3,498,396			0.00				0.00		

台北市文山區志清國民小學

銀行存款—保管款調節表

中華民國106年1月31日

第 號第 1 頁

摘 要	日 期			公庫支票號數	金 額	
	年	月	日		小 計	合 計
(一) 帳面結存	106	1	31			2,372,762
台北富邦銀行55441900009經費結存					2,372,762	
(二) 差異分析						0
(三) 公庫結存—保管款結存(台北富邦銀行55441900009經費)	106	1	31			2,372,762
					2,372,762	

製 表

組長鄧鳳秀

主辦出納人員

教師兼王信傑
總務主任

主辦會計人員

會計室蘇麗卿
主任

機關長官

台北市文山區志清國民小學
李雪鳳
校長

台北市文山區志清國民小學

銀行存款—市庫存款專戶調節表

中華民國106年1月31日

第 號第 1 頁

摘 要	日 期			公庫支票號數	金 額	
	年	月	日		小 計	合 計
(一) 帳面結存	106	1	31			7,973,636
台北富邦銀行55442700001經費結存					7,973,636	
差異分析						1,748,291
(二) 其他準備金	106	1	31		1,748,291	
						0
(四) 公庫結存—市庫款款結存(台北富邦銀行55442700001經費)	106	1	31			9,721,927
					9,721,927	

製 表

組長 鄧鳳秀

主辦出納人員

教師兼
總務主任 王信傑

主辦會計人員

會計室
主任 蘇麗卿

機關長官

台北市文山區
志清國民小學
校長 李雪鳳

台北市文山區志清國民小學

銀行存款—教育儲蓄戶調節表

中華民國106年1月31日

第 號第 1 頁

摘 要	日 期			公庫支票號數	金 額	
	年	月	日		小 計	合 計
(一) 帳面結存	106	1	31			172,226
台北富邦銀行210131162957經費結存					172,226	
(二) 差異分析						
(三) 公庫結存—市庫款結存(台北富邦銀行210131162957經費)	106	1	31			172,226
					172,226	

製 表

組長鄧鳳秀

主辦出納人員

教師兼
總務主任 王信傑

主辦會計人員

會計室主任 蘇麗卿

機關長官

台北市文山區
志清國民小學
校長 李雪鳳

台北市文山區志清國民小學

銀行存款—代繳費款專戶調節表

中華民國106年 1 月 31 日

第 號第 1 頁

摘 要	日 期			公庫支票號數	金 額	
	年	月	日		小 計	合 計
(一) 帳面結存	106	1	31			789,013
台北富邦銀行21055000000經費結存					789,013	
(二) 差異分析						65,010
瓦斯費機關尚未入帳	106	1	10		1,465	
電費機關尚未入帳	106	1	20		63,545	
(三) 公庫結存—代繳費款結存(台北富邦銀行21055000000經費)	106	1	31			724,003
公用事業費款					134,990	
健保費					278,067	
勞保費					28,930	
公保費					79,134	
勞退金					0	
退撫基金					202,882	

製 表

組長鄧鳳秀

主辦出納人員

教師兼
總務主任 王信傑

主辦會計人員

會計室主任 蘇麗卿

機關長官

台北市文山區
志清國民小學
校長 李雪鳳

台北市文山區志清國民小學

銀行存款—畢業生獎助學金調節表

中華民國106年1月31日

第 號第 1 頁

摘 要	日 期			公庫支票號數	金 額	
	年	月	日		小 計	合 計
(一) 帳面結存	106	1	31			25,326
台北富邦銀行670131000001經費結存					25,326	
(二) 差異分析						
(三) 公庫結存—市庫款結存(台北富邦銀行670131000001經費)	106	1	31			25,326
					25,326	

製 表

組長鄧鳳秀

主辦出納人員

教師兼
總務主任 王信傑

主辦會計人員

會計室
主任 蘇麗卿

機關長官

台北市文山區
志清國民小學
校長 李雪鳳