

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 2 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 2 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 6-7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 8 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 10-14 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 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	108,262,998	6,681,194	6,409,356	271,838	4.24	34,528,305	34,245,357	282,948	0.83
勞務收入	43	15,000					500		500	
服務收入	431	15,000					500		500	
財產收入	45	40,000		2,000	-2,000	-100.00	1,386	4,000	-2,614	-65.35
財產處分收入	451	10,000								
其他財產收入	45Y	30,000		2,000	-2,000	-100.00	1,386	4,000	-2,614	-65.35
政府撥入收入	46	106,760,862	6,655,449	6,357,836	297,613	4.68	34,497,372	34,176,317	321,055	0.94
公庫撥款收入	462	106,760,862	6,655,449	6,357,836	297,613	4.68	34,473,930	34,176,317	297,613	0.87
政府其他撥入收入	46Y						23,442		23,442	
教學收入	4S	843,770	25,745		25,745		25,745		25,745	
學雜費收入	4S1	843,770	25,745		25,745		25,745		25,745	
其他收入	4Y	603,366		49,520	-49,520	-100.00	3,302	65,040	-61,738	-94.92
受贈收入	4YO	9,120								
雜項收入	4YY	594,246		49,520	-49,520	-100.00	3,302	65,040	-61,738	-94.92
基金用途	5	112,112,209	6,213,670	6,409,356	-195,686	-3.05	32,914,390	34,245,357	-1,330,967	-3.89
國民教育計畫	53	84,987,856	4,588,688	4,825,692	-237,004	-4.91	26,993,983	27,842,596	-848,613	-3.05
學前教育計畫	54	8,205,198	530,396	611,360	-80,964	-13.24	2,024,228	2,196,233	-172,005	-7.83
一般行政管理計畫	5L	14,413,759	1,094,586	972,304	122,282	12.58	3,896,179	4,206,528	-310,349	-7.38
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	467,524		467,524		1,613,915		1,613,915	
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					11,839,920	7,111,247	4,728,673	66.50

※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－臺北市文山區志清國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 2 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、公庫撥款收入：教育局補助款297,613元：
 - (1)105(1)攜手激勵學習2成款1,904元，
 - (2)105(1)課後照顧班不足15人開辦2成經費12,069元，
 - (3)讀報計畫-國語日報經費4,950元，
 - (4)公園路燈工程管理處代辦南北側人行道兩處路樹花台拆除斷根經費278,690元。
- 四、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。
- 五、學雜費收入：幼兒園學雜費收入較原訂計畫超收。
- 六、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	2,314,000,514	100.00	負債	2	2,302,160,594	99.49
流動資產	11	12,218,276	0.53	流動負債	21	2,305,841	0.10
現金	111	11,100,524	0.48	應付款項	212	2,305,841	0.10
銀行存款	1112	11,020,524	0.48	應付代收款	2123	2,305,841	0.10
銀行存款-市庫存款	1112-1	8,207,866	0.35	其他負債	22	2,299,854,753	99.39
銀行存款-保管款	1112-2	1,695,602	0.07	什項負債	221	2,299,854,753	99.39
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	944,830	0.04	存入保證金	2211	657,746	0.03
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	172,226	0.01	應付退休及離職金	2213	2,614,051	0.11
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付代管資產	2214	2,296,582,956	99.25
預付款項	115	1,117,752	0.05	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	1,117,752	0.05	基金餘額	3	11,839,920	0.51
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,048,353	0.22	基金餘額	31	11,839,920	0.51
準備金	124	5,048,353	0.22	基金餘額	311	11,839,920	0.51
				累積餘額	3111	10,226,005	0.44
				本期賸餘	3112	1,613,915	0.07
				合計：		2,314,000,514	

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	2,614,051	0.11				
其他準備金	124Y	2,434,302	0.11				
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	0.08				
其他資產	13	2,296,733,885	99.25				
什項資產	131	2,296,733,885	99.25				
暫付及待結轉帳項	1315	150,929	0.01				
代管資產	1316	2,296,582,956	99.25				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,954,402	0.08				
代管資產-土地	1316-1	2,276,586,000	98.38				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,042,554	0.78				
合計：		2,314,000,514					

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 2 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				4,588,688	4,825,692	-4.91
		累計數				26,993,983	27,842,596	-3.05
學前教育計畫		本月數				530,396	611,360	-13.24
		累計數				2,024,228	2,196,233	-7.83
合 計		本月數				5,119,084	5,437,052	-5.85
		累計數				29,018,211	30,038,829	-3.40

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 2 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	118,280		30,931,219		118,280
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	93,280		16,766,804	一、應付代收款購置：社團用SONY數位攝影機1臺39,480元及CANON單眼相機1臺42,900元等計82,380元二、市商移撥105年11月15日統一採購網路交換器1臺10,900元(補列撥入)。	93,280
交通及運輸設備	1,312,438			1,312,438		
什項設備	8,274,157	25,000		8,299,157	應付代收款購置桌球檯1張25,000元。	25,000
購建中固定資產						

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 2 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)
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

40501544-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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		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 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		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 遞延修繕房屋建築支	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2月28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	2	28			1,695,602
台北富邦銀行55441900009經費結存					1,695,602	
(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	2	28			1,695,602
					1,695,602	

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2月28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	2	28			8,207,866
台北富邦銀行55442700001經費結存					8,207,866	
差異分析						1,748,291
(二) 其他準備金	106	2	28		1,748,291	
						0
(四) 公庫結存—市庫款結存(台北富邦銀行55442700001經費)	106	2	28			9,956,157
					9,956,157	

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 2 月 28 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	2	28			944,830
台北富邦銀行21055000000經費結存					944,830	
(二) 差異分析						52,928
2A 瓦斯費機關尚未入帳	106	2	10		1,068	
2B 電費機關尚未入帳	106	2	20		51,860	
(三) 公庫結存—代繳費款結存(台北富邦銀行21055000000經費)	106	2	28			891,902
公用事業費款					147,072	
健保費					414,531	
勞保費					48,253	
公保費					78,408	
勞退金					0	
退撫基金					203,638	

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2月28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	2	28			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	2	28			172,226
					172,226	

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—畢業生獎助學金調節表

中華民國106年2月28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	2	28			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	2	28			25,326
					25,326	

製 表 組長鄧鳳秀

主辦出納人員 教務主任 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