

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 4 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 4 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 10-15 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 4 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	6,918,526	7,267,421	-348,895	-4.80	45,182,513	45,029,593	152,920	0.34
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	1,130	2,000	-870	-43.50	6,143	8,000	-1,857	-23.21
財產處分收入	451	10,000								
其他財產收入	45Y	30,000	1,130	2,000	-870	-43.50	6,143	8,000	-1,857	-23.21
政府撥入收入	46	106,760,862	6,881,726	6,774,106	107,620	1.59	44,810,393	44,381,718	428,675	0.97
公庫撥款收入	462	106,760,862	6,774,106	6,774,106			44,679,331	44,381,718	297,613	0.67
政府其他撥入收入	46Y		107,620		107,620		131,062		131,062	
教學收入	4S	843,770	35,460	441,795	-406,335	-91.97	359,510	441,795	-82,285	-18.63
學雜費收入	4S1	843,770	35,460	441,795	-406,335	-91.97	359,510	441,795	-82,285	-18.63
其他收入	4Y	603,366	210	49,520	-49,310	-99.58	5,967	198,080	-192,113	-96.99
受贈收入	4YO	9,120								
雜項收入	4YY	594,246	210	49,520	-49,310	-99.58	5,967	198,080	-192,113	-96.99
基金用途	5	112,112,209	7,122,702	7,267,421	-144,719	-1.99	46,714,558	48,878,804	-2,164,246	-4.43
國民教育計畫	53	84,987,856	5,101,755	5,362,988	-261,233	-4.87	37,222,880	38,845,360	-1,622,480	-4.18
學前教育計畫	54	8,205,198	512,577	514,831	-2,254	-0.44	3,084,032	3,272,169	-188,137	-5.75
一般行政管理計畫	5L	14,413,759	1,246,770	1,389,602	-142,832	-10.28	6,088,046	6,535,275	-447,229	-6.84
建築及設備計畫	5M	4,505,396	261,600		261,600		319,600	226,000	93,600	41.42
購置固定資產		4,469,396	261,600		261,600		319,600	226,000	93,600	41.42
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,849,211	-204,176		-204,176		-1,532,045	-3,849,211	2,317,166	-60.20
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					8,693,960	3,262,036	5,431,924	166.52

※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 4 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131,062元：

(1)本土語言教學支援人員經費23,442元，

(2)高級中等以下學校國際教育計畫73,820元

(3)學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費33,800元。

五、學雜費收入：幼兒園學雜費收入較原訂計畫短收。

六、雜項收入：

(1)數位學生證補卡費3,450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450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。

八、建築及設備計畫：購置固定資產執行數含補辦預算數98,000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4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	2,317,801,232	100.00	負債	2	2,309,107,272	99.62
流動資產	11	16,110,727	0.70	流動負債	21	9,091,674	0.39
現金	111	14,123,425	0.61	應付款項	212	9,091,674	0.39
銀行存款	1112	14,043,425	0.61	應付代收款	2123	9,091,674	0.39
銀行存款-市庫存款	1112-1	4,192,356	0.18	其他負債	22	2,300,015,598	99.23
銀行存款-保管款	1112-2	8,683,483	0.37	什項負債	221	2,300,015,598	99.23
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	995,360	0.04	存入保證金	2211	772,746	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	2,659,896	0.11
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付代管資產	2214	2,296,582,956	99.08
預付款項	115	1,987,302	0.09	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	1,987,302	0.09	基金餘額	3	8,693,960	0.38
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,094,198	0.22	基金餘額	31	8,693,960	0.38
準備金	124	5,094,198	0.22	基金餘額	311	8,693,960	0.38
				累積餘額	3111	10,226,005	0.44
				本期短絀	3113	-1,532,045	-0.07
				合計：		2,317,801,232	

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4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	2,659,896	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	2,296,596,307	99.09				
什項資產	131	2,296,596,307	99.09				
暫付及待結轉帳項	1315	13,351	0.00				
代管資產	1316	2,296,582,956	99.08				
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	98.22				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,042,554	0.78				
合計：		2,317,801,232					

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 4 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				5,101,755	5,362,988	-4.87
		累計數				37,222,880	38,845,360	-4.18
學前教育計畫		本月數				512,577	514,831	-0.44
		累計數				3,084,032	3,272,169	-5.75
合 計		本月數				5,614,332	5,877,819	-4.48
		累計數				40,306,912	42,117,529	-4.30

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 4 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	437,880		31,250,819		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	249,280		16,922,804	一、應付代收款購置:社團用SONY數位攝影機1臺39,480元、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	188,600		8,462,757	應付代收款-課外社團活動購置桌球檯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 4 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 4 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(-)			
							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	98,000		926,400	60,000	156,000		156,000	260	96,000	160	執行數含補辦預算 數98,000元。	
機械及設備		828,400	98,000		926,400	60,000	156,000		156,000	260	96,000	160		
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	166,000	163,600		163,600	99	-2,400	-1		
什項設備		178,600			178,600	166,000	163,600		163,600	99	-2,400	-1		
購建中固定資產														
總計		1,007,000	98,000		1,105,000	226,000	319,600		319,600	141	93,600	41		

※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—臺北市文山區志清國民小學

40501544-9

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 4 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)	應付未付款 (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	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—市庫存款專戶調節表

中華民國106年4月30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	4	30			4,192,356
台北富邦銀行55442700001經費結存					4,192,356	
差異分析						1,748,291
(二) 其他準備金	106	4	30		1,748,291	
						0
(四) 公庫結存—市庫款結存(台北富邦銀行55442700001經費)	106	4	30			5,940,647
					5,940,647	

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—保管款調節表

中華民國106年4月30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	4	30			8,683,483
台北富邦銀行55441900009經費結存					8,683,483	
(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	4	30			8,683,483
					8,683,483	

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 蘇麗卿

機關長官

台北市文山區
志清國民小學 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 4 月 30 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	4	30			995,360
台北富邦銀行21055000000經費結存					995,360	
(二) 差異分析						14,004
電信費機關尚未入帳	106	3	27		14,004	
(三) 公庫結存—代繳費款結存(台北富邦銀行21055000000經費)	106	4	30			981,356
公用事業費款					185,996	
健保費					412,937	
勞保費					49,763	
公保費					77,284	
勞退金					49,350	
退撫基金					206,026	

製 表

組長鄧鳳秀

主辦出納人員

教師兼
出納主任 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4月30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	4	30			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	4	30			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—畢業生獎助學金調節表

中華民國106年4月30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	4	30			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	4	30			25,326
					25,326	

製 表

組長 鄧鳳秀

主辦出納人員

教師 王信傑

主辦會計人員

會計室 蘇麗卿

機關長官

台北市文山區志清國民小學 李雪鳳