

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

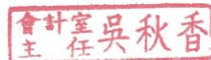
會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 2 月份

主辦會計人員

吳秋香



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 107 年 2 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 頁
二、平衡表.....	第 2-3 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
四、固定項目明細表.....	第 5-6 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 9-10 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 107 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	118,891,418	16,980,000	16,980,000			33,272,070	33,270,800	1,270	0.00
勞務收入	43	15,000								
服務收入	431	15,000								
財產收入	45	40,000								
財產處分收入	451	10,000								
其他財產收入	45Y	30,000								
政府撥入收入	46	116,400,123	16,980,000	16,980,000			33,270,800	33,270,800		
公庫撥款收入	462	116,400,123	16,980,000	16,980,000			33,270,800	33,270,800		
教學收入	4S	1,750,700								
學雜費收入	4S1	1,750,700								
其他收入	4Y	685,595					1,270		1,270	
受贈收入	4YO	9,120								
雜項收入	4YY	676,475					1,270		1,270	
基金用途	5	121,055,760	15,473,743	16,980,000	-1,506,257	-8.87	29,634,901	33,270,800	-3,635,899	-10.93
國民教育計畫	53	92,406,824	12,326,460	12,989,000	-662,540	-5.10	23,718,003	25,881,800	-2,163,797	-8.36
學前教育計畫	54	8,157,623	1,221,266	1,305,000	-83,734	-6.42	2,161,680	2,501,000	-339,320	-13.57
一般行政管理計畫	5L	15,220,299	1,926,017	2,686,000	-759,983	-28.29	3,755,218	4,888,000	-1,132,782	-23.17
建築及設備計畫	5M	5,271,014								
購置固定資產		5,235,014								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,164,342	1,506,257		1,506,257		3,637,169		3,637,169	
期初基金餘額	71	6,376,794					8,461,911	6,376,794	2,085,117	32.70
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	4,212,452					12,099,080	6,376,794	5,722,286	89.74

※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：一、雜項收入：學生證補卡費1,270元，依實際收入。

二、學前教育計畫：人事費提前分配。

三、一般行政管理計畫：人事費提前分配。

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107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	2,296,372,471	100.00	負債	2	2,284,273,391	99.47
流動資產	11	15,968,339	0.70	流動負債	21	6,892,107	0.30
現金	111	15,270,969	0.67	應付款項	212	6,892,107	0.30
銀行存款	1112	15,190,969	0.66	應付代收款	2123	6,892,107	0.30
銀行存款-市庫存款	1112-1	8,528,522	0.37	其他負債	22	2,277,381,284	99.17
銀行存款-保管款	1112-2	6,000,005	0.26	什項負債	221	2,277,381,284	99.17
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	490,198	0.02	存入保證金	2211	896,284	0.04
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	172,244	0.01	應付退休及離職金	2213	2,866,588	0.12
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付代管資產	2214	2,273,618,412	99.01
預付款項	115	697,370	0.03	基金餘額	3	12,099,080	0.53
預付費用	1154	697,370	0.03	基金餘額	31	12,099,080	0.53
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,659,776	0.25	基金餘額	311	12,099,080	0.53
準備金	124	5,659,776	0.25	累積餘額	3111	8,461,911	0.37
				本期賸餘	3112	3,637,169	0.16
				合計：		2,296,372,471	

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107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	2,866,588	0.12				
其他準備金	124Y	2,793,188	0.12				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	686,351	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	2,106,837	0.09				
其他資產	13	2,274,744,356	99.06				
什項資產	131	2,274,744,356	99.06				
暫付及待結轉帳項	1315	1,125,944	0.05				
代管資產	1316	2,273,618,412	99.01				
代管資產-土地改良物	1316-0	985,858	0.04				
代管資產-土地	1316-1	2,254,590,000	98.18				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,042,554	0.79				
合計：		2,296,372,471					

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

40501544-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 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			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				12,326,460	12,989,000	-662,540	-5.10
		累計數				23,718,003	25,881,800	-2,163,797	-8.36
學前教育計畫		本月數				1,221,266	1,305,000	-83,734	-6.42
		累計數				2,161,680	2,501,000	-339,320	-13.57
合 計		本月數				13,547,726	14,294,000	-746,274	-5.22
		累計數				25,879,683	28,382,800	-2,503,117	-8.82

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

固定項目明細表

中華民國 107 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
資產	34,028,411		3,186,914			37,215,325	3,186,914	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	4,081,284		2,979,564			7,060,848	2,979,564	補列圍牆2,979,564元。
房屋及建築								
機械及設備	19,588,706		106,350			19,695,056	106,350	應付代收款-課外社團購置筆電1部30,700，課後照顧購置微距鏡頭1只11,870、數位照相機1架33,880、數位攝影機1架29,900，計106,350元。
交通及運輸設備	1,230,883		31,000			1,261,883	31,000	應付代收款-課外社團購置擴音機1部31,000元。
雜項設備	8,585,067		70,000			8,655,067	70,000	應付代收款-課外社團購置電視機1臺70,000元。
購建中固定資產								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

40501544-6

固定項目明細表

中華民國 107 年 2 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
軟體	542,471					542,471		係因電腦軟體不入財產 管理系統，另依規定管 理。
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								
長期債務								

註：

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 107 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		1,719,800			1,719,800									
機械及設備		1,719,800			1,719,800									
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		164,000			164,000									
雜項設備		164,000			164,000									
購建中固定資產														
總計		1,883,800			1,883,800									

※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 107 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)	3,351,214		3,351,214										
581 遞延修繕房屋建築費	3,351,214		3,351,214										
582 其他遞延支出													
總計	3,387,214		3,387,214			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107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	107	2	28			8,528,522
台北富邦銀行55442700001經費結存					8,528,522	
差異分析						2,106,837
(二) 其他準備金	107	2	28		2,106,837	
						0
(三) 公庫結存—市庫款款結存(台北富邦銀行55442700001經費)	107	2	28			10,635,359
					10,635,359	

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 吳秋香

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107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	107	2	28			6,000,005
台北富邦銀行55441900009經費結存					6,000,005	
						0
(二) 公庫結存—保管款結存(台北富邦銀行55441900009經費)	107	2	28			6,000,005
					6,000,005	

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 吳秋香

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 107 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	107	2	28			172,244
台北富邦銀行210131162957經費結存					172,244	
(二) 差異分析						
(三) 公庫結存—市庫款結存(台北富邦銀行210131162957經費)	107	2	28			172,244
					172,244	

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 吳秋香

機關長官 台北市文山區
志清國民小學
校長 李雪鳳