

4-0501544

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區志清國民小學

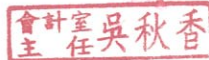
會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 6 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 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、固定項目明細表.....	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 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 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	118,891,418	8,237,458	8,834,000	-596,542	-6.75	69,329,948	69,335,894	-5,946	-0.01
勞務收入	43	15,000								
服務收入	431	15,000								
財產收入	45	40,000		2,000	-2,000	-100.00	2,470	9,000	-6,530	-72.56
財產處分收入	451	10,000					5,000		-5,000	-100.00
其他財產收入	45Y	30,000		2,000	-2,000	-100.00	2,470	4,000	-1,530	-38.25
政府撥入收入	46	116,400,123	8,236,256	8,232,500	3,756	0.05	68,429,150	68,425,394	3,756	0.01
公庫撥款收入	462	116,400,123	8,232,500	8,232,500			68,425,394	68,425,394		
政府其他撥入收入	46Y		3,756		3,756		3,756		3,756	
教學收入	4S	1,750,700		575,000	-575,000	-100.00	886,452	875,000	11,452	1.31
學雜費收入	4S1	1,750,700		575,000	-575,000	-100.00	886,452	875,000	11,452	1.31
其他收入	4Y	685,595	1,202	24,500	-23,298	-95.09	11,876	26,500	-14,624	-55.18
受贈收入	4YO	9,120	1	4,500	-4,499	-99.98	2,142	4,500	-2,358	-52.40
雜項收入	4YY	676,475	1,201	20,000	-18,799	-94.00	9,734	22,000	-12,266	-55.75
基金用途	5	121,055,760	8,196,757	8,834,000	-637,243	-7.21	64,160,029	71,500,236	-7,340,207	-10.27
國民教育計畫	53	92,406,824	6,709,887	7,118,000	-408,113	-5.73	51,245,030	56,164,965	-4,919,935	-8.76
學前教育計畫	54	8,157,623	568,269	621,000	-52,731	-8.49	4,514,223	5,480,463	-966,240	-17.63
一般行政管理計畫	5L	15,220,299	891,101	1,095,000	-203,899	-18.62	8,199,276	9,438,008	-1,238,732	-13.12
建築及設備計畫	5M	5,271,014	27,500		27,500		201,500	416,800	-215,300	-51.66
購置固定資產		5,235,014	27,500		27,500		201,500	416,800	-215,300	-51.66
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,164,342	40,701		40,701		5,169,919	-2,164,342	7,334,261	-338.87
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					13,631,830	4,212,452	9,419,378	223.61

※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

40501544-2

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 6 月份

- 一、財產處分收入：廢舊物資販售收入，刻正辦理網拍中。
- 二、其他財產收入：開放場地依實際收入。
- 三、政府其他撥入收入：教育部補助106(2)無力繳交代收代辦費3,756元。
- 四、學雜費收入：幼兒園雜費依實際收入。
- 五、受贈收入：獎助學金孳息依實際收入。
- 六、雜項收入：學生證補卡費5,398元、廢食用油回收收入800元、簡訊費3,536元，依實際收入。
- 七、學前教育計畫：用人費用提前分配。
- 八、一般行政管理計畫：用人費用提前分配。
- 九、建築及設備計畫：校園骨幹網路更新工程，已發包並於暑假施作，預計8月結案。

## 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107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	2,299,820,936	100.00	負債	2	2,286,189,106	99.41
流動資產	11	20,250,724	0.88	流動負債	21	8,403,700	0.37
現金	111	20,050,724	0.87	應付款項	212	8,403,700	0.37
銀行存款	1112	19,970,724	0.87	應付代收款	2123	8,403,700	0.37
銀行存款-市庫存款	1112-1	10,566,700	0.46	其他負債	22	2,277,785,406	99.04
銀行存款-保管款	1112-2	8,644,077	0.38	什項負債	221	2,277,785,406	99.04
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	587,694	0.03	存入保證金	2211	1,132,398	0.05
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	172,253	0.01	應付退休及離職金	2213	3,034,596	0.13
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付代管資產	2214	2,273,618,412	98.86
預付款項	115	200,000	0.01	基金餘額	3	13,631,830	0.59
預付費用	1154	200,000	0.01	基金餘額	31	13,631,830	0.59
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,819,726	0.25	基金餘額	311	13,631,830	0.59
準備金	124	5,819,726	0.25	累積餘額	3111	8,461,911	0.37
				本期賸餘	3112	5,169,919	0.22
				合計：		2,299,820,936	

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	3,034,596	0.13				
其他準備金	124Y	2,785,130	0.12				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	678,293	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	2,106,837	0.09				
其他資產	13	2,273,750,486	98.87				
什項資產	131	2,273,750,486	98.87				
暫付及待結轉帳項	1315	132,074	0.01				
代管資產	1316	2,273,618,412	98.86				
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	98.03				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	18,042,554	0.78				
合計：		2,299,820,936					

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 107 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				6,709,887	7,118,000	-408,113	-5.73
		累計數				51,245,030	56,164,965	-4,919,935	-8.76
學前教育計畫		本月數				568,269	621,000	-52,731	-8.49
		累計數				4,514,223	5,480,463	-966,240	-17.63
合 計		本月數				7,278,156	7,739,000	-460,844	-5.95
		累計數				55,759,253	61,645,428	-5,886,175	-9.55

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 6 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		3,431,744			37,460,155	3,232,744	
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		177,180			19,765,886	142,180	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，課後留園經費購置投影機1部24,500、數位相機1臺11,330元，計142,180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。

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

**固定項目明細表**

中華民國 107 年 6 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				
雜項設備	8,585,067		244,000			8,829,067	80,000	應付代收款-課外社團購 置電視 機1臺70,000元、冰 箱1臺10,000元。
購建中固定資產								
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

40501544-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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		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		1,719,800			1,719,800	10,000	35,000		35,000	350	25,000	250	單槍投影機1臺因教學所需提前汰換。	
機械及設備		1,719,800			1,719,800	10,000	35,000		35,000	350	25,000	250		
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	164,000	164,000		164,000	100				
雜項設備		164,000			164,000	164,000	164,000		164,000	100				
購建中固定資產														
總計		1,883,800			1,883,800	174,000	199,000		199,000	114	25,000	14		

※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 107 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		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)	3,351,214		3,351,214	242,800	2,500	1.03	2,500		-240,300	-98.97	校園骨幹網路更新工程，已發包 並於暑假施作，預計8月結案。	督促廠商儘速完工。
581 遞延修繕房屋建築支	3,351,214		3,351,214	242,800	2,500	1	2,500		-240,300	-99		
582 其他遞延支出												
總計	3,387,214		3,387,214	242,800	2,500	1.03	2,500		-240,300	-98.97		

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

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 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
10,566,700	12,673,537	-2,106,837	其他準備金-其他2,106,837元