

4-0501544

臺北市政府教育局主管

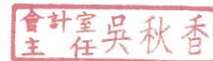
臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區志清國民小學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 107 年 9 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 9 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 6-9 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 10 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 11 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 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 107 年 9 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	8,786,763	8,567,868	218,895	2.55	102,767,549	102,469,853	297,696	0.29
勞務收入	43	15,000					8,000	8,000		
服務收入	431	15,000					8,000	8,000		
財產收入	45	40,000	89,260	3,000	86,260	2.875.33	99,478	17,000	82,478	485.16
財產處分收入	451	10,000	89,260		89,260		89,260	10,000	79,260	792.60
其他財產收入	45Y	30,000		3,000	-3,000	-100.00	10,218	7,000	3,218	45.97
政府撥入收入	46	116,400,123	8,264,868	8,264,868			101,324,269	101,243,353	80,916	0.08
公庫撥款收入	462	116,400,123	8,264,868	8,264,868			101,287,753	101,243,353	44,400	0.04
政府其他撥入收入	46Y						36,516		36,516	
教學收入	4S	1,750,700	429,780	300,000	129,780	43.26	1,316,232	1,175,000	141,232	12.02
學雜費收入	4S1	1,750,700	429,780	300,000	129,780	43.26	1,316,232	1,175,000	141,232	12.02
其他收入	4Y	685,595	2,855		2,855		19,570	26,500	-6,930	-26.15
受贈收入	4YO	9,120					6,981	4,500	2,481	55.13
雜項收入	4YY	676,475	2,855		2,855		12,589	22,000	-9,411	-42.78
基金用途	5	121,055,760	8,871,801	8,567,868	303,933	3.55	94,128,465	104,634,195	-10,505,730	-10.04
國民教育計畫	53	92,406,824	6,908,979	6,885,868	23,111	0.34	74,412,861	81,648,564	-7,235,703	-8.86
學前教育計畫	54	8,157,623	569,476	621,000	-51,524	-8.30	6,275,208	7,902,623	-1,627,415	-20.59
一般行政管理計畫	5L	15,220,299	1,083,697	1,035,000	48,697	4.71	11,346,312	12,862,408	-1,516,096	-11.79
建築及設備計畫	5M	5,271,014	309,649	26,000	283,649	1,090.96	2,094,084	2,220,600	-126,516	-5.70
購置固定資產		5,235,014	273,649	26,000	247,649	952.50	2,058,084	2,184,600	-126,516	-5.79
其他		36,000	36,000		36,000		36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-2,164,342	-85,038		-85,038		8,639,084	-2,164,342	10,803,426	-499.16
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					17,100,995	4,212,452	12,888,543	305.96

※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 9 月份

- 一、財產處分收入：廢舊物資販售依實際收入。
- 二、其他財產收入：開放場地依實際收入。
- 三、公庫撥款收入：敬師活動費44,400元。
- 四、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、游泳課程及體驗活動師資培訓 32,760元。
- 五、學雜費收入：幼兒園學雜費依實際收入。
- 六、受贈收入：獎助學金孳息依實際收入。
- 七、雜項收入：學生證補卡費6,894元、廢食用油回收收入800元、簡訊費3,536元、收回106年溢發交通費594元、廠商違約金收入765元，計12,589元，依實際收入。
- 八、學前教育計畫：用人費用提前分配。
- 九、一般行政管理計畫：用人費用提前分配。



## 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9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	2,286,657,295	100.00	負債	2	2,269,556,300	99.25
流動資產	11	21,382,432	0.94	流動負債	21	6,436,481	0.28
現金	111	16,386,792	0.72	應付款項	212	6,436,481	0.28
銀行存款	1112	16,306,792	0.71	應付代收款	2123	6,436,481	0.28
銀行存款-市庫存款	1112-1	9,235,386	0.40	其他負債	22	2,263,119,819	98.97
銀行存款-保管款	1112-2	6,324,088	0.28	什項負債	221	2,263,119,819	98.97
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	545,392	0.02	存入保證金	2211	1,229,401	0.05
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	201,926	0.01	應付退休及離職金	2213	2,192,130	0.10
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付代管資產	2214	2,259,698,288	98.82
預付款項	115	4,995,640	0.22	基金餘額	3	17,100,995	0.75
預付費用	1154	4,995,640	0.22	基金餘額	31	17,100,995	0.75
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,982,099	0.22	基金餘額	311	17,100,995	0.75
準備金	124	4,982,099	0.22	累積餘額	3111	8,461,911	0.37
				本期賸餘	3112	8,639,084	0.38
				合計：		2,286,657,295	

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9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	2,192,130	0.10				
其他準備金	124Y	2,789,969	0.12				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	683,132	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	2,106,837	0.09				
其他資產	13	2,260,292,764	98.85				
什項資產	131	2,260,292,764	98.85				
暫付及待結轉帳項	1315	594,476	0.03				
代管資產	1316	2,259,698,288	98.82				
代管資產-土地改良物	1316-0	9,858	0.00				
代管資產-土地	1316-1	2,254,590,000	98.60				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	5,098,430	0.22				
合計：		2,286,657,295					

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 9 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				6,908,979	6,885,868	23,111	0.34
		累計數				74,412,861	81,648,564	-7,235,703	-8.86
學前教育計畫		本月數				569,476	621,000	-51,524	-8.30
		累計數				6,275,208	7,902,623	-1,627,415	-20.59
合 計		本月數				7,478,455	7,506,868	-28,413	-0.38
		累計數				80,688,069	89,551,187	-8,863,118	-9.90

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 9 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				
<b>資產</b>								
非理財目的之長期投資	34,028,411		5,936,981	2,656,102	-25,773,491	11,535,799	4,136,201	
土地								
土地改良物	4,081,284		2,979,564		-4,148,623	2,912,225	2,979,564	補列圍牆2,979,564元。
房屋及建築								

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 9 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				
機械及設備	19,588,706		2,381,635	2,175,464	-13,525,351	6,269,526	780,855	應付代收款-教育局精進 計畫機器人籃芽 組23臺351,785元、智慧 閱讀計畫平板電 腦4臺40,760元、資訊設 備與網路維運電 腦8臺200,000元，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、數位相 機1臺11,330、字幕 機1臺34,800，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78 0,855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

40501544-8

**固定項目明細表**

中華民國 107 年 9 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				
交通及運輸設備	1,230,883		76,000	76,105	-726,361	504,417	76,000	應付代收款-課外社團購 置擴音 機1部31,000元、柏可揚 實業有限公司贈送廣播 系統一套45,000元。 應付代收款-教育局創新 實驗計畫觸控電 視1臺157,410元,課外 社團購置電視 機1臺70,000元、冰 箱1臺10,000元;課後照顧 購置飲水 機1臺16,244元,計253,6 54元。
雜項設備	8,585,067		417,654	103,500	-7,373,156	1,526,065	253,654	
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

40501544-9

**固定項目明細表**

中華民國 107 年 9 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		82,128	301,033		323,566	46,128	一、係因電腦軟體不入 財產管理系統，另依規 定管理。二、即時反饋 系統1套46,128元-教育部 創新實驗計畫 三、電腦軟體本年度變 動之減少 數301,033元，係截 至107年9月止累計攤銷 金額。
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

40501544-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 9 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	1,719,800	1,600,780		1,600,780	93	-119,020	-7			
機械及設備		1,719,800			1,719,800	1,719,800	1,600,780		1,600,780	93	-119,020	-7			
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	1,883,800	1,764,780		1,764,780	94	-119,020	-6			

※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

40501544-11

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 9 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(-)				
					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	36,000	36,000	100.00	36,000						
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100	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	300,800	293,304	97.51	293,304		-7,496	-2.49			
581 遞延修繕房屋建築費	3,351,214		3,351,214	300,800	293,304	98	293,304		-7,496	-2			
582 其他遞延支出													
總計	3,387,214		3,387,214	336,800	329,304	97.77	329,304		-7,496	-2.23			



臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

40501544-12

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 9 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
9,235,386	11,342,223	-2,106,837	其他準備金-其他2,106,837元。