

4-0501544

臺北市府教育局主管

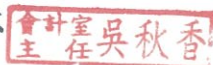
臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區志清國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 10 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 10 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 10 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	10,763,078	10,606,860	156,218	1.47	113,530,627	113,076,713	453,914	0.40
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	5,336		5,336		104,814	17,000	87,814	516.55
財產處分收入	451	10,000	2,160		2,160		91,420	10,000	81,420	814.20
其他財產收入	45Y	30,000	3,176		3,176		13,394	7,000	6,394	91.34
政府撥入收入	46	116,400,123	10,106,860	10,106,860			111,431,129	111,350,213	80,916	0.07
公庫撥款收入	462	116,400,123	10,106,860	10,106,860			111,394,613	111,350,213	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	-7,000		-7,000		1,309,232	1,175,000	134,232	11.42
學雜費收入	4S1	1,750,700	-7,000		-7,000		1,309,232	1,175,000	134,232	11.42
其他收入	4Y	685,595	657,882	500,000	157,882	31.58	677,452	526,500	150,952	28.67
受贈收入	4YO	9,120					6,981	4,500	2,481	55.13
雜項收入	4YY	676,475	657,882	500,000	157,882	31.58	670,471	522,000	148,471	28.44
基金用途	5	121,055,760	16,163,232	10,606,860	5,556,372	52.38	110,291,697	115,241,055	-4,949,358	-4.29
國民教育計畫	53	92,406,824	11,366,151	6,586,800	4,779,351	72.56	85,779,012	88,235,364	-2,456,352	-2.78
學前教育計畫	54	8,157,623	1,169,501	120,000	1,049,501	874.58	7,444,709	8,022,623	-577,914	-7.20
一般行政管理計畫	5L	15,220,299	921,792	995,000	-73,208	-7.36	12,268,104	13,857,408	-1,589,304	-11.47
建築及設備計畫	5M	5,271,014	2,705,788	2,905,060	-199,272	-6.86	4,799,872	5,125,660	-325,788	-6.36
購置固定資產		5,235,014	2,705,788	2,905,060	-199,272	-6.86	4,763,872	5,089,660	-325,788	-6.40
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-2,164,342	-5,400,154		-5,400,154		3,238,930	-2,164,342	5,403,272	-249.65
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					11,700,841	4,212,452	7,488,389	177.77

※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 107 年 10 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7,798元、廢食用油回收收入800元、簡訊費6,668元、收回106年溢發交通費594元、廠商違約金收入1,125元、代收代付結清繳庫653,486元，計670,471元，依實際收入。
- 八、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10月31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	2,284,937,765	100.00	負債	2	2,273,236,924	99.49
流動資產	11	18,772,520	0.82	流動負債	21	10,251,916	0.45
現金	111	18,518,820	0.81	應付款項	212	10,251,916	0.45
銀行存款	1112	18,438,820	0.81	應付代收款	2123	10,251,916	0.45
銀行存款-市庫存款	1112-1	7,923,686	0.35	其他負債	22	2,262,985,008	99.04
銀行存款-保管款	1112-2	9,721,808	0.43	什項負債	221	2,262,985,008	99.04
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	591,400	0.03	存入保證金	2211	1,120,211	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	2,193,406	0.10
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付代管資產	2214	2,259,671,391	98.89
預付款項	115	253,700	0.01	基金餘額	3	11,700,841	0.51
預付費用	1154	253,700	0.01	基金餘額	31	11,700,841	0.51
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,636,861	0.25	基金餘額	311	11,700,841	0.51
準備金	124	5,636,861	0.25	累積餘額	3111	8,461,911	0.37
				本期賸餘	3112	3,238,930	0.14
				合計：		2,284,937,765	

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10月31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	2,193,406	0.10				
其他準備金	124Y	3,443,455	0.15				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	683,132	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	2,760,323	0.12				
其他資產	13	2,260,528,384	98.93				
什項資產	131	2,260,528,384	98.93				
暫付及待結轉帳項	1315	856,993	0.04				
代管資產	1316	2,259,671,391	98.89				
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	98.67				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	5,071,533	0.22				
合計：		2,284,937,765					

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 10 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				11,366,151	6,586,800	4,779,351	72.56
		累計數				85,779,012	88,235,364	-2,456,352	-2.78
學前教育計畫		本月數				1,169,501	120,000	1,049,501	874.58
		累計數				7,444,709	8,022,623	-577,914	-7.20
合 計		本月數				12,535,652	6,706,800	5,828,852	86.91
		累計數				93,223,721	96,257,987	-3,034,266	-3.15

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 10 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		6,049,789	2,663,761	-26,018,432	11,396,007	4,249,009	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	4,081,284		2,979,564		-4,158,455	2,902,393	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 10 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		2,465,269	2,175,464	-13,705,735	6,172,776	864,489	應付代收款-教育局精進 計畫機器人藍芽 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、教材 園雨水回收 箱2套83,634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86 4,489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 10 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	-739,426	491,352	76,000	應付代收款-課外社團購置擴音
雜項設備	8,585,067		446,828	103,500	-7,414,816	1,513,579	282,828	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。
購建中固定資產								應付代收款-教育局創新實驗計畫觸控電視1臺157,410元"教材園雨水回收過濾器2只29,174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282,828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

40501544-9

固定項目明細表

中華民國 107 年 10 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	308,692		315,907	46,128	一、係因電腦軟體不入 財產管理系統，另依規 定管理。二、受贈-教育 部創新實驗計畫即時反 饋系 統1套46,128元。三、電 腦軟體本年度變動之減 少數308,692元，係截 至107年10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 10 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	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 10 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	3,205,860	2,999,092	93.55	2,999,092		-206,768	-6.45		
581 遞延修繕房屋建築費	3,351,214		3,351,214	3,205,860	2,999,092	94	2,999,092		-206,768	-6		
582 其他遞延支出												
總計	3,387,214		3,387,214	3,241,860	3,035,092	93.62	3,035,092		-206,768	-6.38		

支用機關代號：05544 臺北市文山區志清國民小學

年度	編列機關	類別	市庫收支代號 市庫收支科目名稱	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
107	05544	FA	1900- 臺北市志清國民小學特種基金保管款	3,321,306	26,570,077	20,169,575	9,721,808
107	05544	FA	2700- 臺北市地方教育發展基金	7,775,560	113,419,812	110,511,363	10,684,009
			<小計>	11,096,866	139,989,889	130,680,938	20,405,817

上表所列係貴機關截至107年10月31日止,可支庫款餘額資料,敬請查照

此 致

臺北市文山區志清國民小學

臺北市政府財政局 啟

107年10月31日