

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 11 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 11 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 11 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	7,730,933	4,776,858	2,954,075	61.84	121,261,560	117,853,571	3,407,989	2.89
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	1,970	3,000	-1,030	-34.33	106,784	20,000	86,784	433.92
財產處分收入	451	10,000	1,970		1,970		93,390	10,000	83,390	833.90
其他財產收入	45Y	30,000		3,000	-3,000	-100.00	13,394	10,000	3,394	33.94
政府撥入收入	46	116,400,123	7,595,093	4,773,858	2,821,235	59.10	119,026,222	116,124,071	2,902,151	2.50
公庫撥款收入	462	116,400,123	7,598,993	4,773,858	2,825,135	59.18	118,993,606	116,124,071	2,869,535	2.47
政府其他撥入收入	46Y		-3,900		-3,900		32,616		32,616	
教學收入	4S	1,750,700	133,870		133,870		1,443,102	1,175,000	268,102	22.82
學雜費收入	4S1	1,750,700	133,870		133,870		1,443,102	1,175,000	268,102	22.82
其他收入	4Y	685,595					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					670,471	522,000	148,471	28.44
基金用途	5	121,055,760	9,342,939	4,776,858	4,566,081	95.59	119,634,636	120,017,913	-383,277	-0.32
國民教育計畫	53	92,406,824	7,523,282	3,723,500	3,799,782	102.05	93,302,294	91,958,864	1,343,430	1.46
學前教育計畫	54	8,157,623	645,888	95,000	550,888	579.88	8,090,597	8,117,623	-27,026	-0.33
一般行政管理計畫	5L	15,220,299	901,820	813,004	88,816	10.92	13,169,924	14,670,412	-1,500,488	-10.23
建築及設備計畫	5M	5,271,014	271,949	145,354	126,595	87.09	5,071,821	5,271,014	-199,193	-3.78
購置固定資產		5,235,014	271,949	145,354	126,595	87.09	5,035,821	5,235,014	-199,193	-3.81
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-2,164,342	-1,612,006		-1,612,006		1,626,924	-2,164,342	3,791,266	-175.17
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					10,088,835	4,212,452	5,876,383	139.50

※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 11 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、用人費用不敷數2,550,000元、統籌款-雨水回收系統275,135元。
- 四、政府其他撥入收入：教育部補助106(2)無力繳交代代收代辦費3,756元、游泳課程及體驗活動師資培訓(撥入32,760-移回3,900)28,860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：7月工友退職1人，人事費核實支應。



## 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11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	2,281,274,437	100.00	負債	2	2,271,185,602	99.56
流動資產	11	14,924,673	0.65	流動負債	21	8,314,565	0.36
現金	111	14,703,373	0.64	應付款項	212	8,314,565	0.36
銀行存款	1112	14,623,373	0.64	應付代收款	2123	8,314,565	0.36
銀行存款-市庫存款	1112-1	6,344,080	0.28	其他負債	22	2,262,871,037	99.19
銀行存款-保管款	1112-2	7,501,260	0.33	什項負債	221	2,262,871,037	99.19
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	576,107	0.03	存入保證金	2211	1,031,861	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	2,194,682	0.10
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付代管資產	2214	2,259,644,494	99.05
預付款項	115	221,300	0.01	基金餘額	3	10,088,835	0.44
預付費用	1154	221,300	0.01	基金餘額	31	10,088,835	0.44
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,638,137	0.25	基金餘額	311	10,088,835	0.44
準備金	124	5,638,137	0.25	累積餘額	3111	8,461,911	0.37
				本期賸餘	3112	1,626,924	0.07
				合計：		2,281,274,437	

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11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	2,194,682	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	2,260,711,627	99.10				
什項資產	131	2,260,711,627	99.10				
暫付及待結轉帳項	1315	1,067,133	0.05				
代管資產	1316	2,259,644,494	99.05				
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	98.83				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	5,044,636	0.22				
合計：		2,281,274,437					

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 11 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				7,523,282	3,723,500	3,799,782	102.05
		累計數				93,302,294	91,958,864	1,343,430	1.46
學前教育計畫		本月數				645,888	95,000	550,888	579.88
		累計數				8,090,597	8,117,623	-27,026	-0.33
合 計		本月數				8,169,170	3,818,500	4,350,670	113.94
		累計數				101,392,891	100,076,487	1,316,404	1.32

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 11 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		6,303,718	2,818,415	-26,120,615	11,393,099	4,399,009	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	4,081,284		2,979,564		-4,168,287	2,892,561	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 11 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		2,719,198	2,175,464	-13,890,198	6,242,242	1,014,489	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、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，閱讀磐 石獎充電

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 11 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	-751,184	479,594	76,000	機1臺27,713元、平板電腦6臺62,358元、紫外線除菌箱1臺59,929元，計1,014,489元。
雜項設備	8,585,067		446,828	250,500	-7,310,946	1,470,449	282,828	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"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 11 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				
購建中固定資產 軟體	542,471		82,128	316,346		308,253	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316,346元，係截 至107年11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 11 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	1,704,709		1,704,709	99	-15,091	-1		
機械及設備		1,719,800			1,719,800	1,719,800	1,704,709		1,704,709	99	-15,091	-1		
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	1,868,709		1,868,709	99	-15,091	-1		

※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 11 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	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	3,351,214	3,167,112	94.51	3,167,112		-184,102	-5.49		
581 遞延修繕房屋建築費	3,351,214		3,351,214	3,351,214	3,167,112	95	3,167,112		-184,102	-5		
582 其他遞延支出												
總 計	3,387,214		3,387,214	3,387,214	3,203,112	94.56	3,203,112		-184,102	-5.44		



## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 11 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
6,344,080	9,104,403	-2,760,323	其他準備金-其他2,760,323元。