

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

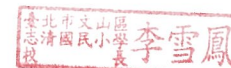
特別收入基金

中華民國 107 年 12 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 12 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 6-10 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 11 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 12 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 13 頁

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 12 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	606,527	1,037,847	-431,320	-41.56	121,868,087	118,891,418	2,976,669	2.50
勞務收入	43	15,000		7,000	-7,000	-100.00	8,000	15,000	-7,000	-46.67
服務收入	431	15,000		7,000	-7,000	-100.00	8,000	15,000	-7,000	-46.67
財產收入	45	40,000		20,000	-20,000	-100.00	106,784	40,000	66,784	166.96
財產處分收入	451	10,000					93,390	10,000	83,390	833.90
其他財產收入	45Y	30,000		20,000	-20,000	-100.00	13,394	30,000	-16,606	-55.35
政府撥入收入	46	116,400,123	279,352	276,052	3,300	1.20	119,305,574	116,400,123	2,905,451	2.50
公庫撥款收入	462	116,400,123	276,052	276,052			119,269,658	116,400,123	2,869,535	2.47
政府其他撥入收入	46Y		3,300		3,300		35,916		35,916	
教學收入	4S	1,750,700	322,000	575,700	-253,700	-44.07	1,765,102	1,750,700	14,402	0.82
學雜費收入	4S1	1,750,700	322,000	575,700	-253,700	-44.07	1,765,102	1,750,700	14,402	0.82
其他收入	4Y	685,595	5,175	159,095	-153,920	-96.75	682,627	685,595	-2,968	-0.43
受贈收入	4YO	9,120	1	4,620	-4,619	-99.98	6,982	9,120	-2,138	-23.44
雜項收入	4YY	676,475	5,174	154,475	-149,301	-96.65	675,645	676,475	-830	-0.12
基金用途	5	121,055,760	3,476,559	1,037,847	2,438,712	234.98	123,111,195	121,055,760	2,055,435	1.70
國民教育計畫	53	92,406,824	1,361,793	447,960	913,833	204.00	94,664,087	92,406,824	2,257,263	2.44
學前教育計畫	54	8,157,623	67,026	40,000	27,026	67.57	8,157,623	8,157,623		
一般行政管理計畫	5L	15,220,299	2,047,740	549,887	1,497,853	272.39	15,217,664	15,220,299	-2,635	-0.02
建築及設備計畫	5M	5,271,014					5,071,821	5,271,014	-199,193	-3.78
購置固定資產		5,235,014					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	-2,870,032		-2,870,032		-1,243,108	-2,164,342	921,234	-42.56
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					7,218,803	4,212,452	3,006,351	71.37

※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 12 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名費，依實際收入。
- 二、財產處分收入：廢舊物資販售依實際收入。
- 三、其他財產收入：開放場地依實際收入。
- 四、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。
- 五、政府其他撥入收入：教育部補助無力繳交代收代辦費106(2)3,756元、107(1)3,300元，游泳課程及體驗活動師資培訓28,860元。
- 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9,380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3,762元、廠商違約金收入1,549元、代收代付結清繳庫653,486元，計675,645元，依實際收入。

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12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	2,274,040,474	100.00	負債	2	2,266,821,671	99.68
流動資產	11	8,777,463	0.39	流動負債	21	3,915,255	0.17
現金	111	8,577,463	0.38	應付款項	212	3,915,255	0.17
銀行存款	1112	8,577,463	0.38	應付代收款	2123	3,840,165	0.17
銀行存款-市庫存款	1112-1	3,650,437	0.16	應付費用	2125	75,090	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,525,090	0.20	其他負債	22	2,262,906,416	99.51
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	200,000	0.01	什項負債	221	2,262,906,416	99.51
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	201,936	0.01	存入保證金	2211	1,092,861	0.05
零用及週轉金	1113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,195,958	0.10
預付款項	115	200,000	0.01	應付代管資產	2214	2,259,617,597	99.37
預付費用	1154	200,000	0.01	基金餘額	3	7,218,803	0.32
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,639,414	0.25	基金餘額	31	7,218,803	0.32
準備金	124	5,639,414	0.25	基金餘額	311	7,218,803	0.32
				累積餘額	3111	7,218,803	0.32
				合計：		2,274,040,474	

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12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	2,195,958	0.10				
其他準備金	124Y	3,443,456	0.15				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	683,133	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	2,760,323	0.12				
其他資產	13	2,259,623,597	99.37				
什項資產	131	2,259,623,597	99.37				
暫付及待結轉帳項	1315	6,000	0.00				
代管資產	1316	2,259,617,597	99.37				
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	99.14				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	5,017,739	0.22				
合計：		2,274,040,474					

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 12 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	
國民教育計畫		本月數				1,361,793	447,960	913,833	204.00
		累計數				94,664,087	92,406,824	2,257,263	2.44
學前教育計畫		本月數				67,026	40,000	27,026	67.57
		累計數				8,157,623	8,157,623	0	0.00
合 計		本月數				1,428,819	487,960	940,859	192.81
		累計數				102,821,710	100,564,447	2,257,263	2.24

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 12 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		6,861,688	2,826,073	-26,374,965	11,689,061	4,956,979	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	4,081,284		2,979,564		-4,178,119	2,882,729	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 12 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		2,901,168	2,175,464	-14,077,368	6,237,042	1,196,459	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、教育局 撥入雷射混光投影 機2部53,990元、LED超 短焦燈泡投影 機2臺107,980。教育部 補助資優班12年國教計 劃電腦1臺20,000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

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 12 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	-762,941	467,837	76,000	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，閱讀警 石獎充電 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1,196 ,459元。 應付代收欸-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。

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 12 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		822,828	250,500	-7,356,537	1,800,858	658,828	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，教育局 補助空調設備汰換-冷 氣6臺282,000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、數位快 印 機1臺94,000元，計658,8 28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

40501544-10

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 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	324,004		300,595	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324,004元，係載 至107年12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

40501544-11

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 12 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 12 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	3,351,214	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	

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	30,022,109	28,818,325	4,525,090
107	05544	FA	2700- 臺北市地方教育發展基金	7,775,560	121,760,946	123,125,746	6,410,760
			<小計>	11,096,866	151,783,055	151,944,071	10,935,850

上表所列係貴機關截至107年12月28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12月28日