

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 108 年 9 月份

主辦會計人員 吳秋香  機關長官 李雪鳳  代

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 108 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、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 6-10 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 11 頁
六、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 12 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
八、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 108 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	121,667,000	8,164,336	8,773,000	-608,664	-6.94	103,387,741	102,618,000	769,741	0.75
勞務收入	43	15,000					7,800	6,000	1,800	30.00
服務收入	431	15,000					7,800	6,000	1,800	30.00
財產收入	45	44,000	17,280		17,280		122,862	5,500	117,362	2,133.85
財產處分收入	451	14,000	13,310		13,310		112,320		112,320	
其他財產收入	45Y	30,000	3,970		3,970		10,542	5,500	5,042	91.67
政府撥入收入	46	119,248,000	8,373,000	8,373,000			102,214,620	101,294,000	920,620	0.91
公庫撥款收入	462	119,248,000	8,373,000	8,373,000			101,294,000	101,294,000		
政府其他撥入收入	46Y						920,620		920,620	
教學收入	4S	1,751,000	-227,300	400,000	-627,300	-156.83	982,745	1,300,000	-317,255	-24.40
學雜費收入	4S1	1,751,000	-227,300	400,000	-627,300	-156.83	982,745	1,300,000	-317,255	-24.40
其他收入	4Y	609,000	1,356		1,356		59,714	12,500	47,214	377.71
受贈收入	4YO	9,000					7,166	8,000	-834	-10.43
雜項收入	4YY	600,000	1,356		1,356		52,548	4,500	48,048	1,067.73
基金用途	5	123,656,000	13,804,249	8,773,000	5,031,249	57.35	99,304,141	104,607,000	-5,302,859	-5.07
國民教育計畫	53	95,631,000	11,622,225	7,149,000	4,473,225	62.57	79,798,572	84,109,000	-4,310,428	-5.12
學前教育計畫	54	8,770,000	1,155,509	616,000	539,509	87.58	7,264,326	7,824,000	-559,674	-7.15
一般行政管理計畫	5L	14,708,000	1,019,475	983,000	36,475	3.71	10,493,043	11,582,000	-1,088,957	-9.40
建築及設備計畫	5M	4,547,000	7,040	25,000	-17,960	-71.84	1,748,200	1,092,000	656,200	60.09
購建固定資產		4,511,000	7,040	25,000	-17,960	-71.84	1,712,200	1,056,000	656,200	62.14
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-1,989,000	-5,639,913		-5,639,913		4,083,600	-1,989,000	6,072,600	-305.31
期初基金餘額	71	6,297,569					7,218,803	6,297,569	921,234	14.63
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	4,308,569					11,302,403	4,308,569	6,993,834	162.32

※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 108 年 9 月份

1. 服務收入:教師甄選報名費依實際收入。
2. 財產處分收入:廢舊物資惜物網拍依實際收入。
3. 其他財產收入:場地開放使用收入依實際收入。
4. 政府其他撥入收入:教育部補助107-2無力繳交代代收代辦費經費5,770元、RA8413公幼充實及改善教學環境設備費878,850元、RA8774教育部補助游泳課程鐘點費36,000元,計920,620元。
5. 學雜費收入:幼生學雜費依實際收入。
6. 受贈收入:獎助學金孳息依實際收入。
7. 雜項收入:廢紙回收收入4,618元、學生證補卡費5,650元、結清以前年度應付代收款餘額繳庫收入39,805元、收回溢付加班費204元上年度溢繳空污費271元、廠商違約罰款2,000元,計52,548元。
8. 建築及設備計畫:執行補辦預算70萬元。

## 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108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	2,259,536,506	100.00	負債	2	2,248,234,103	99.50
流動資產	11	16,600,695	0.73	流動負債	21	6,733,210	0.30
現金	111	16,350,295	0.72	應付款項	212	6,733,210	0.30
銀行存款	1112	16,270,295	0.72	應付代收款	2123	6,733,210	0.30
銀行存款-公庫存款	1112-1	8,258,016	0.37	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,355,564	0.33	其他負債	22	2,241,500,893	99.20
銀行存款-代繳費款	1112-6	454,769	0.02	什項負債	221	2,241,500,893	99.20
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	201,946	0.01	存入保證金	2211	1,759,384	0.08
專戶				應付退休及離職金	2213	2,361,985	0.10
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付代管資產	2214	2,237,379,524	99.02
預付款項	115	250,400	0.01	基金餘額	3	11,302,403	0.50
預付費用	1154	250,400	0.01	基金餘額	31	11,302,403	0.50
投資、長期應收款項、貸	12	5,075,972	0.22	基金餘額	311	11,302,403	0.50
墊款及準備金				累積餘額	3111	7,218,803	0.32
準備金	124	5,075,972	0.22	本期賸餘	3112	4,083,600	0.18
				合計：		2,259,536,506	

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108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	2,361,985	0.10				
其他準備金	124Y	2,713,987	0.12				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	683,799	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	2,030,188	0.09				
其他資產	13	2,237,859,839	99.04				
什項資產	131	2,237,859,839	99.04				
暫付及待結轉帳項	1315	480,315	0.02				
代管資產	1316	2,237,379,524	99.02				
代管資產-土地改良物	1316-0	9,858	0.00				
代管資產-土地	1316-1	2,232,594,000	98.81				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	4,775,666	0.21				
合計：		2,259,536,506					

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 108 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				11,622,225	7,149,000	4,473,225	62.57
		累計數				79,798,572	84,109,000	-4,310,428	-5.12
學前教育計畫		本月數				1,155,509	616,000	539,509	87.58
		累計數				7,264,326	7,824,000	-559,674	-7.15

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

40501544-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
資產	38,064,026	-26,374,965	2,378,640		2,326,647		-159,629	11,581,425		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	7,060,848	-4,178,119					-88,488	2,794,241		
房屋及建築										

註：



地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

40501544-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 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	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
機械及設備	20,314,410	-14,077,368	1,962,534		1,844,828		29,802	6,384,550	
						增加 數1,962,534元: (1)增置:個人電腦 等1,355,990元。(2) )撥入:南港高工 等撥入網路交換 器等設 備,計327,964元 。(3)受贈:數位相 機278,580元。減 少 數1,844,828元:報 廢1,844,828元。			

註：

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

40501544-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 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	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
交通及運輸設備	1,230,778	-762,941	13,440		15,000		-90,977	375,300	
雜項設備	9,157,395	-7,356,537	366,666		392,200		-9,966	1,765,358	

註：

增加數13,440元:  
(1)受贈:彩色影像  
對講  
機13,440元。減  
少數15,000元:報  
廢,報  
廢15,000元。  
增加數366,666元:  
(1)增置:冷  
氣335,844元。(2)  
撥入:教育局撥入  
櫥  
櫃15,322元。(3)  
受贈:桌球  
桌15,500元。減  
少數392,200元:報  
廢392,200元。

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

40501544-9

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 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	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
購建中固定資產 電腦軟體  權利 遞耗資產 其他	300,595		36,000		74,619		261,976	一、係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。二、本年度變動之減少數，係截至108年9月止累計攤銷金額74,619元。		

註：

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

40501544-10

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
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

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 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		累計執行數				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		658,000	711,000		1,369,000	1,369,000	1,355,990	1,355,990	99.05	-13,010	-0.95			
機械及設備		658,000	711,000		1,369,000	1,369,000	1,355,990	1,355,990	99.05	-13,010	-0.95			
購建中固定資產														
交通及運輸設備		70,000			70,000									
交通及運輸設備		70,000			70,000									
購建中固定資產														
雜項設備		529,000			529,000	339,000	335,844	335,844	99.07	-3,156	-0.93			
雜項設備		529,000			529,000	339,000	335,844	335,844	99.07	-3,156	-0.93			
購建中固定資產														
總計		1,257,000	711,000		1,968,000	1,708,000	1,691,834	1,691,834	99.05	-16,166	-0.95			

※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  
非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

40501544-12

中華民國 108 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		累計執行數				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												
54 遞延支出	3,254,000		3,254,000	59,000	20,366	34.52	20,366		-38,634	-65.48	工程管理費已支用未核銷	依程序辦理核銷
541 遞延修繕房屋建築費	3,254,000		3,254,000	59,000	20,366	35	20,366		-38,634	-65.48		
542 其他遞延支出												
總計	3,290,000		3,290,000	95,000	56,366	59.33	56,366		-38,634	-40.67		

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 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
8,258,016	10,531,805	-2,273,789	1、其他準備金-其他2,030,188元。2、本校已出帳，支付處未付款243,601元。