

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 109 年 2 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 109 年 2 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 頁
二、平衡表.....	第 2-3 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 5 頁
五、長期負債變動表.....	第 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 6 頁
七、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 7 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 頁
九、差額解釋表等(附錄).....	

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 2 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	127,309,000	8,852,826	8,843,000	9,826	0.11	32,437,165	32,428,000	9,165	0.03
勞務收入	43	9,000								
服務收入	431	9,000								
財產收入	45	18,000								
財產處分收入	451	14,000								
其他財產收入	45Y	4,000								
政府撥入收入	46	124,924,000	8,843,000	8,843,000			32,427,000	32,427,000		
公庫撥款收入	462	124,924,000	8,843,000	8,843,000			32,427,000	32,427,000		
教學收入	4S	1,751,000								
學雜費收入	4S1	1,751,000								
其他收入	4Y	607,000	9,826		9,826		10,165	1,000	9,165	916.50
受贈收入	4YO	7,000								
雜項收入	4YY	600,000	9,826		9,826		10,165	1,000	9,165	916.50
基金用途	5	128,596,000	7,955,452	8,843,000	-887,548	-10.04	31,028,404	32,428,000	-1,399,596	-4.32
國民教育計畫	53	96,842,000	6,588,345	6,903,000	-314,655	-4.56	25,185,741	25,952,000	-766,259	-2.95
學前教育計畫	54	8,247,000	577,344	604,000	-26,656	-4.41	2,478,469	2,441,000	37,469	1.53
一般行政管理計畫	5L	14,157,000	789,763	1,336,000	-546,237	-40.89	3,364,194	4,035,000	-670,806	-16.62
建築及設備計畫	5M	9,350,000								
購建固定資產		9,314,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,287,000	897,374		897,374		1,408,761		1,408,761	
期初基金餘額	71	5,230,000					4,081,416	5,230,000	-1,148,584	-21.96
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,943,000					5,490,177	5,230,000	260,177	4.97

※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：1. 雜項收入：數位學生證補卡費565元、收回108年課外社團溢付鐘點費9,600元，依實際收入。

2. 一般行政管理計畫：預付職員考績獎金。

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109年2月29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	2,254,588,169	100.00	負債	2	2,249,097,992	99.76
流動資產	11	12,636,131	0.56	流動負債	21	8,647,114	0.38
現金	111	11,776,960	0.52	應付款項	212	8,647,114	0.38
銀行存款	1112	11,696,960	0.52	應付代收款	2123	8,647,114	0.38
銀行存款-公庫存款	1112-1	2,907,486	0.13	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,026,694	0.36	其他負債	22	2,240,450,878	99.37
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	560,824	0.02	什項負債	221	2,240,450,878	99.37
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	201,956	0.01	存入保證金	2211	797,058	0.04
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,408,781	0.11
預付款項	115	859,171	0.04	應付代管資產	2214	2,237,245,039	99.23
預付費用	1154	859,171	0.04	基金餘額	3	5,490,177	0.24
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,052,301	0.18	基金餘額	31	5,490,177	0.24
準備金	124	4,052,301	0.18	基金餘額	311	5,490,177	0.24
				累積餘額	3111	4,081,416	0.18
				本期賸餘	3112	1,408,761	0.06
				合計：		2,254,588,169	

註：

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109年2月29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	2,408,781	0.11				
其他準備金	124Y	1,643,520	0.07				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	683,800	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	959,720	0.04				
其他資產	13	2,237,899,737	99.26				
什項資產	131	2,237,899,737	99.26				
暫付及待結轉帳項	1315	654,698	0.03				
代管資產	1316	2,237,245,039	99.23				
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	99.02				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	4,641,181	0.21				
合計：		2,254,588,169					

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

40501544-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 2 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				6,588,345	6,903,000	-314,655	-4.56
		累計數				25,185,741	25,952,000	-766,259	-2.95
學前教育計畫		本月數				577,344	604,000	-26,656	-4.41
		累計數				2,478,469	2,441,000	37,469	1.53

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501544-5

中華民國 109 年 2 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	42,736,707	-27,859,930	236,019	83,420	-691,884	14,337,492
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,060,848	-4,296,103			-19,664	2,745,081
房屋及建築						
機械及設備	24,480,967	-15,217,625	236,019	65,248	-560,735	8,873,378
交通及運輸設備	1,298,972	-891,375			-25,738	381,859
雜項設備	9,661,204	-7,454,827			-85,747	2,120,630
購建中固定資產						
電腦軟體	234,716			18,172		216,544
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、機械及設備：

(一)增加數:(1)受贈:課後照顧補助款購置充電櫃1具19,847元。(2)其他:依教育局109.2.5北市教資字第1093009052號函電腦顯示幕帳務調整(增值)216,172元。

(二)減少數:(1)其他:依教育局109.2.5北市教資字第1093009052號函資料擷取控制系統帳務調整(減值)65,248元

二、電腦軟體：

(一)、減少數:無形資產攤銷18,172元，係截至109年2月止累計攤銷金額。

(二)、與財產分類統計表差額:係因電腦軟體不入財產管理系統。

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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 2 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				
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%			
建築及設備計畫															
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		1,263,000			1,263,000										
機械及設備		1,263,000			1,263,000										
購建中固定資產															
交通及運輸設備		38,000			38,000										
交通及運輸設備		38,000			38,000										
購建中固定資產															
雜項設備		925,000			925,000										
雜項設備		925,000			925,000										
購建中固定資產															
總計		2,226,000			2,226,000										

※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
中華民國 109 年 2 月份

40501544-7

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				
					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										
521 購置電腦軟體	36,000		36,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	7,088,000		7,088,000										
541 遞延修繕房屋建築費	7,088,000		7,088,000										
542 其他遞延支出													
總計	7,124,000		7,124,000			0.00				0.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 2 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
2,907,486	3,867,206	-959,720	其他準備金-其他959,720元。