

4-0501544

臺北市府教育局主管

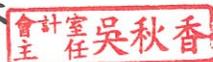
臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區志清國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 5 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 5 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 5-6 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 7 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 8 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).....	

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 109 年 5 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	9,428,045	10,078,000	-649,955	-6.45	61,128,889	61,732,000	-603,111	-0.98
勞務收入	43	9,000								
服務收入	431	9,000								
財產收入	45	18,000					3,000		-3,000	-100.00
財產處分收入	451	14,000								
其他財產收入	45Y	4,000					3,000		-3,000	-100.00
政府撥入收入	46	124,924,000	9,427,480	9,277,000	150,480	1.62	60,975,480	60,825,000	150,480	0.25
公庫撥款收入	462	124,924,000	9,277,000	9,277,000			60,825,000	60,825,000		
政府其他撥入收入	46Y		150,480		150,480		150,480		150,480	
教學收入	4S	1,751,000		800,000	-800,000	-100.00	112,080	900,000	-787,920	-87.55
學雜費收入	4S1	1,751,000		800,000	-800,000	-100.00	112,080	900,000	-787,920	-87.55
其他收入	4Y	607,000	565	1,000	-435	-43.50	41,329	4,000	37,329	933.23
受贈收入	4YO	7,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
雜項收入	4YY	600,000	565		565		41,329	3,000	38,329	1,277.63
基金用途	5	128,596,000	9,874,195	10,078,000	-203,805	-2.02	58,380,421	63,019,000	-4,638,579	-7.36
國民教育計畫	53	96,842,000	7,253,699	7,279,000	-25,301	-0.35	46,551,472	49,340,000	-2,788,528	-5.65
學前教育計畫	54	8,247,000	694,821	638,000	56,821	8.91	4,449,047	4,644,000	-194,953	-4.20
一般行政管理計畫	5L	14,157,000	1,590,865	917,000	673,865	73.49	6,883,592	7,273,000	-389,408	-5.35
建築及設備計畫	5M	9,350,000	334,810	1,244,000	-909,190	-73.09	496,310	1,762,000	-1,265,690	-71.83
購建固定資產		9,314,000	334,810	1,208,000	-873,190	-72.28	496,310	1,726,000	-1,229,690	-71.25
其他		36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-1,287,000	-446,150		-446,150		2,748,468	-1,287,000	4,035,468	-313.56
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					6,829,884	3,943,000	2,886,884	73.22

※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：一、其他財產收入：場地租借未如預期。二、政府其他撥入收入：RA9251-攜手班經費150,480元。三、學雜費收入：幼生學雜費依實際收入。四、受贈收入：獎助學金孳息未如預期入帳。五、雜項收入：數位學生證補卡費2,599元、收回108年溢付鐘點費10,790元、廠商違約罰款6,600元、教室冷氣費30%收入21,192元、酒精退瓶費收入148元，依實際收入。五、建築及設備計畫：資訊設備等1,203千元已採購未驗收，工程管理費22,500元依工程進度覈實辦理。

## 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5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	2,258,046,007	100.00	負債	2	2,251,216,123	99.70
流動資產	11	15,212,187	0.67	流動負債	21	10,786,399	0.48
現金	111	15,004,122	0.66	應付款項	212	10,786,399	0.48
銀行存款	1112	14,924,122	0.66	應付代收款	2123	10,786,399	0.48
銀行存款-公庫存款	1112-1	4,877,107	0.22	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	9,241,518	0.41	其他負債	22	2,240,429,724	99.22
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	603,541	0.03	什項負債	221	2,240,429,724	99.22
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	201,956	0.01	存入保證金	2211	754,858	0.03
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,510,518	0.11
預付款項	115	208,065	0.01	應付代管資產	2214	2,237,164,348	99.08
預付費用	1154	208,065	0.01	基金餘額	3	6,829,884	0.30
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,175,230	0.18	基金餘額	31	6,829,884	0.30
準備金	124	4,175,230	0.18	基金餘額	311	6,829,884	0.30
				累積餘額	3111	4,081,416	0.18
				本期賸餘	3112	2,748,468	0.12
				合計：		2,258,046,007	

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109年5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	2,510,518	0.11				
其他準備金	124Y	1,664,712	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	980,912	0.04				
其他資產	13	2,238,658,590	99.14				
什項資產	131	2,238,658,590	99.14				
暫付及待結轉帳項	1315	1,494,242	0.07				
代管資產	1316	2,237,164,348	99.08				
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	98.87				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	4,560,490	0.20				
合計：		2,258,046,007					

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

40501544-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 5 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				7,253,699	7,279,000	-25,301	-0.35
		累計數				46,551,472	49,340,000	-2,788,528	-5.65
學前教育計畫		本月數				694,821	638,000	56,821	8.91
		累計數				4,449,047	4,644,000	-194,953	-4.20

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 5 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		
<b>資產</b>	42,736,707	-27,859,930	746,829	110,675	-1,746,039	13,766,892
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,060,848	-4,296,103			-49,160	2,715,585
房屋及建築						
機械及設備	24,480,967	-15,217,625	296,019	65,248	-1,423,547	8,070,566
交通及運輸設備	1,298,972	-891,375			-64,345	343,252
雜項設備	9,661,204	-7,454,827	450,810		-208,987	2,448,200
購建中固定資產						
電腦軟體	234,716			45,427		189,289
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

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

40501544-6

中華民國 109 年 5 月份

一、機械及設備:

(一)增加數:(1)增置:吹葉機等60,000元。(2)受贈:課後照顧補助款購置充電櫃1具19,847元。(3)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、雜項設備:(1)增置:冷氣等433,810元(2)受贈:課外社團購置伸縮帆布雨棚17,000元。。

三、電腦軟體:

(一)、減少數:(1)係截至109年5月止累計攤銷金額45,427元。

(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

40501544-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 5 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														
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	1,263,000	60,000		60,000	4.75	-1,203,000	-95.25		
機械及設備		1,263,000			1,263,000	1,263,000	60,000		60,000	4.75	-1,203,000	-95.25	資訊設備已採購未驗收	刻正積極辦理中
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	438,000	433,810		433,810	99.04	-4,190	-0.96		
雜項設備		925,000			925,000	438,000	433,810		433,810	99.04	-4,190	-0.96		
購建中固定資產														
總計		2,226,000			2,226,000	1,701,000	493,810		493,810	29.03	-1,207,190	-70.97		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

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

40501544-8

中華民國 109 年 5 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			
					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		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00	電腦軟體已採購	刻正積極辦理後續程序
522 購置權利												
54 遞延支出	7,088,000		7,088,000	25,000	2,500	10.00	2,500		-22,500	-90.00		
541 遞延修繕房屋建築費	7,088,000		7,088,000	25,000	2,500	10	2,500		-22,500	-90.00	工程管理費已執行未付款	依工程進度覈實辦理
542 其他遞延支出												
總計	7,124,000		7,124,000	61,000	2,500	4.10	2,500		-58,500	-95.90		

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 5 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
4,877,107	5,858,019	-980,912	其他準備金-其他980,912元。