

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 109 年 8 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 109 年 8 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 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).....	

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 8 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	16,482,114	16,221,000	261,114	1.61	96,872,464	96,079,000	793,464	0.83
勞務收入	43	9,000		2,000	-2,000	-100.00	3,600	3,000	600	20.00
服務收入	431	9,000		2,000	-2,000	-100.00	3,600	3,000	600	20.00
財產收入	45	18,000		1,000	-1,000	-100.00	12,124	18,000	-5,876	-32.64
財產處分收入	451	14,000					6,184	14,000	-7,816	-55.83
其他財產收入	45Y	4,000		1,000	-1,000	-100.00	5,940	4,000	1,940	48.50
政府撥入收入	46	124,924,000	16,283,100	16,218,000	65,100	0.40	95,653,916	95,104,000	549,916	0.58
公庫撥款收入	462	124,924,000	16,218,000	16,218,000			95,104,000	95,104,000		
政府其他撥入收入	46Y		65,100		65,100		549,916		549,916	
教學收入	4S	1,751,000	161,345	161,345	161,345		1,052,965	900,000	152,965	17.00
學雜費收入	4S1	1,751,000	161,345	161,345	161,345		1,052,965	900,000	152,965	17.00
其他收入	4Y	607,000	37,669		37,669		149,859	54,000	95,859	177.52
受贈收入	4YO	7,000					6,847	7,000	-153	-2.19
雜項收入	4YY	600,000	37,669		37,669		143,012	47,000	96,012	204.28
基金用途	5	128,596,000	9,794,836	16,221,000	-6,426,164	-39.62	86,443,045	97,366,000	-10,922,955	-11.22
國民教育計畫	53	96,842,000	7,573,112	13,579,000	-6,005,888	-44.23	68,205,204	77,483,000	-9,277,796	-11.97
學前教育計畫	54	8,247,000	680,948	1,312,000	-631,052	-48.10	6,361,110	7,267,000	-905,890	-12.47
一般行政管理計畫	5L	14,157,000	1,033,094	1,270,000	-236,906	-18.65	9,748,329	10,517,000	-768,671	-7.31
建築及設備計畫	5M	9,350,000	507,682	60,000	447,682	746.14	2,128,402	2,099,000	29,402	1.40
購建固定資產		9,314,000	507,682	60,000	447,682	746.14	2,092,402	2,063,000	29,402	1.43
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	6	-1,287,000	6,687,278		6,687,278		10,429,419	-1,287,000	11,716,419	-910.37
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					14,510,835	3,943,000	10,567,835	268.02

※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 109 年 8 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:場地租借收入依實際收入。
- 四、學雜費收入:幼生學雜費依實際收入。
- 五、政府其他撥入收入:RA9251-攜手班經費150,480元、RA8318-無力繳交代收代辦費8,065元、RA9223課綱標準本位評量144,000元、RA9333-108-2國小學校用書經費3,308元、RA9332課後照顧弱勢生補助款178,963元、RA9746-教育部補助充實健康中心設備計畫經費65,100元。
- 六、雜項收入:數位學生證補卡費3,729元、收回以前年度溢付鐘點費10,790元、交通費55,284元、廠商違約罰款10,600元、教室冷氣費30%收入58,861元、酒精退瓶費收入148元、氣象局電費補助3,600元，依實際收入。
- 七、國民教育計畫:提前分配教師預借考績獎金。
- 八、學前教育計畫:提前分配教師預借考績獎金。

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8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	2,264,442,342	100.00	負債	2	2,249,931,507	99.36
流動資產	11	22,201,242	0.98	流動負債	21	8,617,827	0.38
現金	111	22,001,242	0.97	應付款項	212	8,617,827	0.38
銀行存款	1112	21,921,242	0.97	應付代收款	2123	8,617,827	0.38
銀行存款-公庫存款	1112-1	12,528,607	0.55	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,617,253	0.38	其他負債	22	2,241,313,680	98.98
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	573,418	0.03	什項負債	221	2,241,313,680	98.98
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	201,964	0.01	存入保證金	2211	1,700,368	0.08
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,529,655	0.11
預付款項	115	200,000	0.01	應付代管資產	2214	2,237,083,657	98.79
預付費用	1154	200,000	0.01	基金餘額	3	14,510,835	0.64
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,231,883	0.19	基金餘額	31	14,510,835	0.64
準備金	124	4,231,883	0.19	基金餘額	311	14,510,835	0.64
				累積餘額	3111	4,081,416	0.18
				本期賸餘	3112	10,429,419	0.46
				合計：		2,264,442,342	

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8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	2,529,655	0.11				
其他準備金	124Y	1,702,228	0.08				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	683,647	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	1,018,581	0.04				
其他資產	13	2,238,009,217	98.83				
什項資產	131	2,238,009,217	98.83				
暫付及待結轉帳項	1315	925,560	0.04				
代管資產	1316	2,237,083,657	98.79				
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	98.59				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	4,479,799	0.20				
合計：		2,264,442,342					

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 109 年 8 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				7,573,112	13,579,000	-6,005,888	-44.23
		累計數				68,205,204	77,483,000	-9,277,796	-11.97
學前教育計畫		本月數				680,948	1,312,000	-631,052	-48.10
		累計數				6,361,110	7,267,000	-905,890	-12.47

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 8 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	2,274,689	2,624,224	-356,148	14,171,094
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,060,848	-4,296,103			-78,656	2,686,089
房屋及建築						
機械及設備	24,480,967	-15,217,625	1,787,879	2,096,241	-300,388	8,654,592
交通及運輸設備	1,298,972	-891,375		75,866	-27,935	303,796
雜項設備	9,661,204	-7,454,827	450,810	385,298	50,831	2,322,720
購建中固定資產						
電腦軟體	234,716		36,000	66,819		203,897
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、機械及設備:(一)增加數計1,787,879元，變動原因為:(1)增置:1,348,360元。(2)受贈:223,347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)減少數計2,096,241元，變動原因為:(1)報廢2,030,993元。(2)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、交通及運輸設備:減少數計75,866元，變動原因為:(1)報廢:75,866元。

三、雜項設備:(一)增加數計450,810元:變動原因為(1)增置:433,810元(2)受贈:17,000元。(二)減少數計385,298元，變動原因為:報廢:385,298元。

四、電腦軟體:(一)、增加數計:(1)增置魏氏兒童5版分析等軟體36,000元。(二)、減少數計:(1)係截至109年8月止累計攤銷金額66,819元。(三)、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 8 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	202,000		1,465,000	1,363,000	1,348,360	1,348,360	98.93	-14,640	-1.07			
機械及設備		1,263,000	202,000		1,465,000	1,363,000	1,348,360	1,348,360	98.93	-14,640	-1.07			
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	202,000		2,428,000	1,801,000	1,782,170	1,782,170	98.95	-18,830	-1.05			

※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 8 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	36,000						
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100.00	36,000						
522 購置權利													
54 遞延支出	7,088,000		7,088,000	362,000	310,232	85.70	310,232			-51,768	-14.30	工程管理費加理費等已申請未付款	
541 遞延修繕房屋建築費	7,088,000		7,088,000	362,000	310,232	85.70	310,232			-51,768	-14.30		
542 其他遞延支出													
總計	7,124,000		7,124,000	398,000	346,232	86.99	346,232			-51,768	-13.01		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 8 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
12,528,607	13,547,188	-1,018,581	其他準備金-其他1,018,581元。