

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 6 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 6 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).....	

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 6 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	10,178,965	9,280,000	898,965	9.69	71,307,854	71,012,000	295,854	0.42
勞務收入	43	9,000								
服務收入	431	9,000								
財產收入	45	18,000	5,940		5,940		5,940	3,000	2,940	98.00
財產處分收入	451	14,000								
其他財產收入	45Y	4,000	5,940		5,940		5,940	3,000	2,940	98.00
政府撥入收入	46	124,924,000	9,387,065	9,235,000	152,065	1.65	70,362,545	70,060,000	302,545	0.43
公庫撥款收入	462	124,924,000	9,235,000	9,235,000			70,060,000	70,060,000		
政府其他撥入收入	46Y		152,065		152,065		302,545		302,545	
教學收入	4S	1,751,000	779,540		779,540		891,620	900,000	-8,380	-0.93
學雜費收入	4S1	1,751,000	779,540		779,540		891,620	900,000	-8,380	-0.93
其他收入	4Y	607,000	6,420	45,000	-38,580	-85.73	47,749	49,000	-1,251	-2.55
受贈收入	4YO	7,000	2,142	1,000	1,142	114.20	2,142	2,000	142	7.10
雜項收入	4YY	600,000	4,278	44,000	-39,722	-90.28	45,607	47,000	-1,393	-2.96
基金用途	5	128,596,000	9,640,897	9,280,000	360,897	3.89	68,021,318	72,299,000	-4,277,682	-5.92
國民教育計畫	53	96,842,000	7,068,265	7,381,000	-312,735	-4.24	53,619,737	56,721,000	-3,101,263	-5.47
學前教育計畫	54	8,247,000	592,474	665,000	-72,526	-10.91	5,041,521	5,309,000	-267,479	-5.04
一般行政管理計畫	5L	14,157,000	869,048	957,000	-87,952	-9.19	7,752,640	8,230,000	-477,360	-5.80
建築及設備計畫	5M	9,350,000	1,111,110	277,000	834,110	301.12	1,607,420	2,039,000	-431,580	-21.17
購建固定資產		9,314,000	1,075,110	277,000	798,110	288.13	1,571,420	2,003,000	-431,580	-21.55
其他		36,000	36,000		36,000		36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	6	-1,287,000	538,068		538,068		3,286,536	-1,287,000	4,573,536	-355.36
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					7,367,952	3,943,000	3,424,952	86.86

※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：場地租借收入依實際收入。二、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。三、雜項收入：數位學生證補卡費3,277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，氣象局電費補助3,600元，依實際收入。四、建築及設備計畫：資訊設備等506千元已採購，因疫情影響未完全交貨，俟履約完成儘速辦理後續驗收付款。

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6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	2,257,385,803	100.00	負債	2	2,250,017,851	99.67
流動資產	11	15,541,344	0.69	流動負債	21	8,649,115	0.38
現金	111	15,341,344	0.68	應付款項	212	8,649,115	0.38
銀行存款	1112	15,261,344	0.68	應付代收款	2123	8,649,115	0.38
銀行存款-公庫存款	1112-1	5,421,098	0.24	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	9,057,119	0.40	其他負債	22	2,241,368,736	99.29
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	581,163	0.03	什項負債	221	2,241,368,736	99.29
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	201,964	0.01	存入保證金	2211	1,714,388	0.08
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,516,897	0.11
預付款項	115	200,000	0.01	應付代管資產	2214	2,237,137,451	99.10
預付費用	1154	200,000	0.01	基金餘額	3	7,367,952	0.33
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,183,751	0.19	基金餘額	31	7,367,952	0.33
準備金	124	4,183,751	0.19	基金餘額	311	7,367,952	0.33
				累積餘額	3111	4,081,416	0.18
				本期賸餘	3112	3,286,536	0.15
				合計：		2,257,385,803	

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6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	2,516,897	0.11				
其他準備金	124Y	1,666,854	0.07				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	685,942	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	980,912	0.04				
其他資產	13	2,237,660,708	99.13				
什項資產	131	2,237,660,708	99.13				
暫付及待結轉帳項	1315	523,257	0.02				
代管資產	1316	2,237,137,451	99.10				
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	98.90				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	4,533,593	0.20				
合計：		2,257,385,803					

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 6 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				7,068,265	7,381,000	-312,735	-4.24
		累計數				53,619,737	56,721,000	-3,101,263	-5.47
學前教育計畫		本月數				592,474	665,000	-72,526	-10.91
		累計數				5,041,521	5,309,000	-267,479	-5.04

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 6 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	1,615,189	117,411	-2,111,132	14,263,423
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,060,848	-4,296,103			-58,992	2,705,753
房屋及建築						
機械及設備	24,480,967	-15,217,625	1,128,379	65,248	-1,725,285	8,601,188
交通及運輸設備	1,298,972	-891,375			-77,214	330,383
雜項設備	9,661,204	-7,454,827	450,810		-249,641	2,407,546
購建中固定資產						
電腦軟體	234,716		36,000	52,163		218,553
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 6 月份

一、機械及設備:

(一)增加數:(1)增置:個人電腦等742,860元。(2)受贈:幼生活動費購置電腦等69,847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52,163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 6 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	100,000		1,363,000	1,263,000	842,360		842,360	66.70	-420,640	-33.30		
機械及設備		1,263,000	100,000		1,363,000	1,263,000	842,360		842,360	66.70	-420,640	-33.30	無線基地臺已採購未交貨	
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	100,000		2,326,000	1,701,000	1,276,170		1,276,170	75.02	-424,830	-24.98		

※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 6 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	302,000	295,250	97.76	295,250		-6,750	-2.24		
541 遞延修繕房屋建築支	7,088,000		7,088,000	302,000	295,250	97.76	295,250		-6,750	-2.24		
542 其他遞延支出												
總 計	7,124,000		7,124,000	338,000	331,250	98.00	331,250		-6,750	-2.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 6 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
5,421,098	6,402,010	-980,912	其他準備金-其他980,912元。