

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

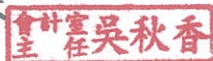
會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 109 年 9 月份

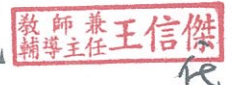
主辦會計人員

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 109 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、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 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 | | 實 際 數 | 預 算 數 | 比 較 增 減 | |
| | | | | | 金 額 | % | | | 金 額 | % |
| 基金來源 | 4 | 127,309,000 | 10,021,084 | 8,810,000 | 1,211,084 | 13.75 | 106,893,548 | 104,889,000 | 2,004,548 | 1.91 |
| 勞務收入 | 43 | 9,000 | 1,500 | | 1,500 | | 5,100 | 3,000 | 2,100 | 70.00 |
| 服務收入 | 431 | 9,000 | 1,500 | | 1,500 | | 5,100 | 3,000 | 2,100 | 70.00 |
| 財產收入 | 45 | 18,000 | 12,600 | | 12,600 | | 24,724 | 18,000 | 6,724 | 37.36 |
| 財產處分收入 | 451 | 14,000 | 11,500 | | 11,500 | | 17,684 | 14,000 | 3,684 | 26.31 |
| 其他財產收入 | 45Y | 4,000 | 1,100 | | 1,100 | | 7,040 | 4,000 | 3,040 | 76.00 |
| 政府撥入收入 | 46 | 124,924,000 | 9,574,571 | 8,410,000 | 1,164,571 | 13.85 | 105,228,487 | 103,514,000 | 1,714,487 | 1.66 |
| 公庫撥款收入 | 462 | 124,924,000 | 8,992,286 | 8,410,000 | 582,286 | 6.92 | 104,096,286 | 103,514,000 | 582,286 | 0.56 |
| 政府其他撥入收入 | 46Y | | 582,285 | | 582,285 | | 1,132,201 | | 1,132,201 | |
| 教學收入 | 4S | 1,751,000 | 6,895 | 400,000 | -393,105 | -98.28 | 1,059,860 | 1,300,000 | -240,140 | -18.47 |
| 學雜費收入 | 4S1 | 1,751,000 | 6,895 | 400,000 | -393,105 | -98.28 | 1,059,860 | 1,300,000 | -240,140 | -18.47 |
| 其他收入 | 4Y | 607,000 | 425,518 | | 425,518 | | 575,377 | 54,000 | 521,377 | 965.51 |
| 受贈收入 | 4YO | 7,000 | | | | | 6,847 | 7,000 | -153 | -2.19 |
| 雜項收入 | 4YY | 600,000 | 425,518 | | 425,518 | | 568,530 | 47,000 | 521,530 | 1,109.64 |
| 基金用途 | 5 | 128,596,000 | 15,104,504 | 8,810,000 | 6,294,504 | 71.45 | 101,547,549 | 106,176,000 | -4,628,451 | -4.36 |
| 國民教育計畫 | 53 | 96,842,000 | 12,018,926 | 7,153,000 | 4,865,926 | 68.03 | 80,224,130 | 84,636,000 | -4,411,870 | -5.21 |
| 學前教育計畫 | 54 | 8,247,000 | 1,239,280 | 637,000 | 602,280 | 94.55 | 7,600,390 | 7,904,000 | -303,610 | -3.84 |
| 一般行政管理計畫 | 5L | 14,157,000 | 1,105,623 | 970,000 | 135,623 | 13.98 | 10,853,952 | 11,487,000 | -633,048 | -5.51 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 9,350,000 | 740,675 | 50,000 | 690,675 | 1,381.35 | 2,869,077 | 2,149,000 | 720,077 | 33.51 |
| 購建固定資產 | | 9,314,000 | 740,675 | 50,000 | 690,675 | 1,381.35 | 2,833,077 | 2,113,000 | 720,077 | 34.08 |
| 其他 | | 36,000 | | | | | 36,000 | 36,000 | | |
| 本期賸餘(短絀) | 6 | -1,287,000 | -5,083,420 | | -5,083,420 | | 5,345,999 | -1,287,000 | 6,632,999 | -515.38 |
| 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 | | | | | 9,427,415 | 3,943,000 | 5,484,415 | 139.09 |

※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 9 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、公庫撥款收入:局統籌款-照明設備汰換341,566元、局款非統籌-能源管理240,720元。
- 六、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、RA9805經濟部補助能源管理240,719元、照明設備汰換341,566元，計1,132,201元。
- 七、雜項收入:數位學生證補卡費4,859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，以前年度應付代收節餘繳庫424,388元，依實際收入，計568,530元。
- 八、建築及設備計畫:執行經濟部及教育局統籌款補助校園能源翻新補助計畫-汰換照明設備683,132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 | 2,259,275,060 | 100.00 | 負債 | 2 | 2,249,847,645 | 99.58 |
| 流動資產 | 11 | 16,480,442 | 0.73 | 流動負債 | 21 | 8,577,809 | 0.38 |
| 現金 | 111 | 16,258,242 | 0.72 | 應付款項 | 212 | 8,577,809 | 0.38 |
| 銀行存款 | 1112 | 16,178,242 | 0.72 | 應付代收款 | 2123 | 8,577,809 | 0.38 |
| 銀行存款-公庫存款 | 1112-1 | 6,998,599 | 0.31 | 應付費用 | 2125 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 1112-2 | 8,415,240 | 0.37 | 其他負債 | 22 | 2,241,269,836 | 99.20 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 1112-6 | 562,439 | 0.02 | 什項負債 | 221 | 2,241,269,836 | 99.20 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 1112-8 | 201,964 | 0.01 | 存入保證金 | 2211 | 1,677,042 | 0.07 |
| 零用及週轉金 | 1113 | 80,000 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 2213 | 2,536,034 | 0.11 |
| 預付款項 | 115 | 222,200 | 0.01 | 應付代管資產 | 2214 | 2,237,056,760 | 99.02 |
| 預付費用 | 1154 | 222,200 | 0.01 | 基金餘額 | 3 | 9,427,415 | 0.42 |
| 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 12 | 4,662,650 | 0.21 | 基金餘額 | 31 | 9,427,415 | 0.42 |
| 準備金 | 124 | 4,662,650 | 0.21 | 基金餘額 | 311 | 9,427,415 | 0.42 |
| | | | | 累積餘額 | 3111 | 4,081,416 | 0.18 |
| | | | | 本期賸餘 | 3112 | 5,345,999 | 0.24 |
| | | | | 合計： | | 2,259,275,060 | |

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 | 2,536,034 | 0.11 | | | | |
| 其他準備金 | 124Y | 2,126,616 | 0.09 | | | | |
| 其他準備金-獎助學金 | 124Y-1 | 683,647 | 0.03 | | | | |
| 其他準備金-其他 | 124Y-2 | 1,442,969 | 0.06 | | | | |
| 其他資產 | 13 | 2,238,131,968 | 99.06 | | | | |
| 什項資產 | 131 | 2,238,131,968 | 99.06 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 1315 | 1,075,208 | 0.05 | | | | |
| 代管資產 | 1316 | 2,237,056,760 | 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 | 98.82 | | | | |
| 代管資產-房屋及建築設備 | 1316-2 | 4,452,902 | 0.20 | | | | |
| 合計： | | 2,259,275,060 | | | | | |

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 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 | | | | 12,018,926 | 7,153,000 | 4,865,926 | 68.03 |
| | | 累計數 | | | | 80,224,130 | 84,636,000 | -4,411,870 | -5.21 |
| 學前教育計畫 | | 本月數 | | | | 1,239,280 | 637,000 | 602,280 | 94.55 |
| | | 累計數 | | | | 7,600,390 | 7,904,000 | -303,610 | -3.84 |

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 9 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 | 2,325,177 | 2,631,550 | -708,293 | 13,862,111 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | | | | | | |
| 土地改良物 | 7,060,848 | -4,296,103 | | | -88,488 | 2,676,257 |
| 房屋及建築 | | | | | | |
| 機械及設備 | 24,480,967 | -15,217,625 | 1,801,367 | 2,096,241 | -596,013 | 8,372,455 |
| 交通及運輸設備 | 1,298,972 | -891,375 | | 75,866 | -34,227 | 297,504 |
| 雜項設備 | 9,661,204 | -7,454,827 | 487,810 | 385,298 | 10,435 | 2,319,324 |
| 購建中固定資產 | | | | | | |
| 電腦軟體 | 234,716 | | 36,000 | 74,145 | | 196,571 |
| 權利 | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |

註：一、機械及設備:(一)增加數計1,801,367元，變動原因為:(1)增置:1,348,360元。(2)受贈:236,835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487,810+37000元:變動原因為(1)增置:433,810元(2)受贈:54,000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9月止累計攤銷金額74,145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 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 | | | |
| | | | | | | | 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 | 270,000 | | 1,533,000 | 1,363,000 | 1,348,360 | 1,348,360 | 98.93 | -14,640 | -1.07 | | | |
| 機械及設備 | | 1,263,000 | 270,000 | | 1,533,000 | 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 | 270,000 | | 2,496,000 | 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 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 | | | | |
| | | | | | 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 | 412,000 | 1,050,907 | 255.07 | 1,050,907 | | | 638,907 | 155.07 | 執行經濟部及教育局統籌款補助校園能源翻新補助計畫-汰換照明設備683,132元。 | 併決算辦理。 |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 7,088,000 | | 7,088,000 | 412,000 | 1,050,907 | 255.07 | 1,050,907 | | | 638,907 | 155.07 | | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 7,124,000 | | 7,124,000 | 448,000 | 1,086,907 | 242.61 | 1,086,907 | | | 638,907 | 142.61 | | |

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 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 |
|-----------|-----------|------------|---------------------|
| 6,998,599 | 8,441,568 | -1,442,969 | 其他準備金-其他1,442,969元。 |