

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 11 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 11 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 6-7 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 8 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 9 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 11 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	7,679,874	5,579,000	2,100,874	37.66	129,784,061	125,860,000	3,924,061	3.12
勞務收入	43	9,000					5,400	3,000	2,400	80.00
服務收入	431	9,000					5,400	3,000	2,400	80.00
財產收入	45	18,000	92,631		92,631		117,355	18,000	99,355	551.97
財產處分收入	451	14,000	91,831		91,831		109,515	14,000	95,515	682.25
其他財產收入	45Y	4,000	800		800		7,840	4,000	3,840	96.00
政府撥入收入	46	124,924,000	7,604,000	5,579,000	2,025,000	36.30	128,024,487	124,285,000	3,739,487	3.01
公庫撥款收入	462	124,924,000	7,604,000	5,579,000	2,025,000	36.30	126,892,286	124,285,000	2,607,286	2.10
政府其他撥入收入	46Y						1,132,201		1,132,201	
教學收入	4S	1,751,000					1,059,860	1,300,000	-240,140	-18.47
學雜費收入	4S1	1,751,000					1,059,860	1,300,000	-240,140	-18.47
其他收入	4Y	607,000	-16,757		-16,757		576,959	254,000	322,959	127.15
受贈收入	4YO	7,000					6,847	7,000	-153	-2.19
雜項收入	4YY	600,000	-16,757		-16,757		570,112	247,000	323,112	130.81
基金用途	5	128,596,000	12,969,881	5,579,000	7,390,881	132.48	126,842,654	127,147,000	-304,346	-0.24
國民教育計畫	53	96,842,000	7,456,437	4,417,000	3,039,437	68.81	95,121,577	96,405,000	-1,283,423	-1.33
學前教育計畫	54	8,247,000	637,810	110,000	527,810	479.83	8,877,930	8,150,000	727,930	8.93
一般行政管理計畫	5L	14,157,000	868,683	825,000	43,683	5.29	12,556,078	13,242,000	-685,922	-5.18
建築及設備計畫	5M	9,350,000	4,006,951	227,000	3,779,951	1,665.18	10,287,069	9,350,000	937,069	10.02
購建固定資產		9,314,000	4,006,951	227,000	3,779,951	1,665.18	10,251,069	9,314,000	937,069	10.06
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	6	-1,287,000	-5,290,007		-5,290,007		2,941,407	-1,287,000	4,228,407	-328.55
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					7,022,823	3,943,000	3,079,823	78.11

※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 11 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、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,人事費不敷數2,025,000元,計2,607,286元。
- 五、政府其他撥入收入:RA9251-攜手班經費150,480元、RA8318-無力繳交代代收代辦費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。
- 六、學雜費收入:幼生學雜費依實際收入。
- 七、雜項收入:數位學生證補卡費6,441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570,112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;校園能源管理481,439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11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	2,258,056,645	100.00	負債	2	2,251,033,822	99.69
流動資產	11	16,225,741	0.72	流動負債	21	10,582,961	0.47
現金	111	15,990,286	0.71	應付款項	212	10,582,961	0.47
銀行存款	1112	15,910,286	0.70	應付代收款	2123	10,582,961	0.47
銀行存款-公庫存款	1112-1	4,601,152	0.20	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	10,603,494	0.47	其他負債	22	2,240,450,861	99.22
銀行存款-代繳費款	1112-6	503,676	0.02	什項負債	221	2,240,450,861	99.22
專戶				存入保證金	2211	899,103	0.04
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	201,964	0.01	應付退休及離職金	2213	2,548,792	0.11
專戶				應付代管資產	2214	2,237,002,966	99.07
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	基金餘額	3	7,022,823	0.31
預付款項	115	235,455	0.01	基金餘額	31	7,022,823	0.31
預付費用	1154	235,455	0.01	基金餘額	311	7,022,823	0.31
投資、長期應收款項、貸	12	4,655,008	0.21	累積餘額	3111	4,081,416	0.18
墊款及準備金				本期賸餘	3112	2,941,407	0.13
準備金	124	4,655,008	0.21	合計：		2,258,056,645	

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11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	2,548,792	0.11				
其他準備金	124Y	2,106,216	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	1,422,569	0.06				
其他資產	13	2,237,175,896	99.08				
什項資產	131	2,237,175,896	99.08				
暫付及待結轉帳項	1315	172,930	0.01				
代管資產	1316	2,237,002,966	99.07				
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	4,399,108	0.19				
合計：		2,258,056,645					

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 11 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				7,456,437	4,417,000	3,039,437	68.81
		累計數				95,121,577	96,405,000	-1,283,423	-1.33
學前教育計畫		本月數				637,810	110,000	527,810	479.83
		累計數				8,877,930	8,150,000	727,930	8.93

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 11 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	3,164,656	2,646,206	-1,434,765	13,960,462
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,060,848	-4,296,103			-108,152	2,656,593
房屋及建築						
機械及設備	24,480,967	-15,217,625	2,024,180	2,096,241	-1,193,055	7,998,226
交通及運輸設備	1,298,972	-891,375	67,372	75,866	-48,368	350,735
雜項設備	9,661,204	-7,454,827	1,037,104	385,298	-85,190	2,772,993
購建中固定資產						
電腦軟體	234,716		36,000	88,801		181,915
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

40501544-7

中華民國 109 年 11 月份

一、機械及設備:(一)增加數計2,024,180元，變動原因為:(1)增置:1,517,173元。(2)撥入:54,000元。(3)受贈:236,835元。(4)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:(一)增加數計67,372元，變動原因為:(1)增置:36,372元。(2)受贈:31,000元。(二)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1,037,104元:變動原因為(1)增置:883,462元(2)受贈:153,642元。(二)減少數計385,298元，變動原因為:(1)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11止累計攤銷金額88,801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

40501544-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 11 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	315,000		1,578,000	1,363,000	1,517,173	1,517,173	111.31	154,173	11.31			
機械及設備		1,263,000	315,000		1,578,000	1,363,000	1,517,173	1,517,173	111.31	154,173	11.31	補辦預算已執行，惟部分分配於12月		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		38,000			38,000	38,000	36,372	36,372	95.72	-1,628	-4.28			
交通及運輸設備		38,000			38,000	38,000	36,372	36,372	95.72	-1,628	-4.28			
購建中固定資產														
雜項設備		925,000			925,000	925,000	883,462	883,462	95.51	-41,538	-4.49			
雜項設備		925,000			925,000	925,000	883,462	883,462	95.51	-41,538	-4.49			
購建中固定資產														
總計		2,226,000	315,000		2,541,000	2,326,000	2,437,007	2,437,007	104.77	111,007	4.77			

※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

40501544-9

中華民國 109 年 11 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	7,088,000	7,814,062	110.24	7,814,062			726,062	10.24	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；校園能源管理481,439元。	併決算辦理
541 遞延修繕房屋建築費	7,088,000		7,088,000	7,088,000	7,814,062	110.24	7,814,062			726,062	10.24		
542 其他遞延支出													
總計	7,124,000		7,124,000	7,124,000	7,850,062	110.19	7,850,062			726,062	10.19		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 11 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
4,601,152	6,023,721	-1,422,569	其他準備金-其他1,422,569元。