

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

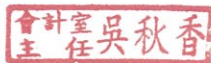
會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 107 年 8 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 107 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、固定項目明細表.....	第 6-9 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 10-11 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 12 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 13 頁

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 107 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	118,891,418	15,990,239	15,946,091	44,148	0.28	93,980,786	93,901,985	78,801	0.08
勞務收入	43	15,000	1,000	4,000	-3,000	-75.00	8,000	8,000		
服務收入	431	15,000	1,000	4,000	-3,000	-75.00	8,000	8,000		
財產收入	45	40,000	7,748	5,000	2,748	54.96	10,218	14,000	-3,782	-27.01
財產處分收入	451	10,000		5,000	-5,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
其他財產收入	45Y	30,000	7,748		7,748		10,218	4,000	6,218	155.45
政府撥入收入	46	116,400,123	15,981,491	15,937,091	44,400	0.28	93,059,401	92,978,485	80,916	0.09
公庫撥款收入	462	116,400,123	15,981,491	15,937,091	44,400	0.28	93,022,885	92,978,485	44,400	0.05
政府其他撥入收入	46Y						36,516		36,516	
教學收入	4S	1,750,700					886,452	875,000	11,452	1.31
學雜費收入	4S1	1,750,700					886,452	875,000	11,452	1.31
其他收入	4Y	685,595					16,715	26,500	-9,785	-36.92
受贈收入	4YO	9,120					6,981	4,500	2,481	55.13
雜項收入	4YY	676,475					9,734	22,000	-12,266	-55.75
基金用途	5	121,055,760	10,410,205	15,946,091	-5,535,886	-34.72	85,256,664	96,066,327	-10,809,663	-11.25
國民教育計畫	53	92,406,824	7,284,547	11,697,731	-4,413,184	-37.73	67,503,882	74,762,696	-7,258,814	-9.71
學前教育計畫	54	8,157,623	639,042	1,180,160	-541,118	-45.85	5,705,732	7,281,623	-1,575,891	-21.64
一般行政管理計畫	5L	15,220,299	910,508	1,290,400	-379,892	-29.44	10,262,615	11,827,408	-1,564,793	-13.23
建築及設備計畫	5M	5,271,014	1,576,108	1,777,800	-201,692	-11.35	1,784,435	2,194,600	-410,165	-18.69
購置固定資產		5,235,014	1,576,108	1,741,800	-165,692	-9.51	1,784,435	2,158,600	-374,165	-17.33
其他		36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-2,164,342	5,580,034		5,580,034		8,724,122	-2,164,342	10,888,464	-503.08
期初基金餘額	71	6,376,794					8,461,911	6,376,794	2,085,117	32.70
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	4,212,452					17,186,033	4,212,452	12,973,581	307.98

※本年度奉准先行辦理數合配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

40501544-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 8 月份

- 一、財產處分收入：廢舊物資販售收入，刻正辦理網拍中。
- 二、其他財產收入：開放場地依實際收入。
- 三、公庫撥款收入：敬師活動費44,400元。
- 四、政府其他撥入收入：教育部補助106(2)無力繳交代收代辦費3,756元、游泳課程及體驗活動師資培訓 32,760元。
- 五、學雜費收入：幼兒園雜費依實際收入。
- 六、受贈收入：獎助學金孳息依實際收入。
- 七、雜項收入：學生證補卡費5,398元、廢食用油回收收入800元、簡訊費3,536元，依實際收入。
- 八、學前教育計畫：用人費用提前分配。
- 九、一般行政管理計畫：用人費用提前分配。
- 十、建築及設備計畫：資訊周邊設備105千元，為達交換器堆疊使用，擬配合教育局補助邊際交換器不足數量，再採購同規格品項；電梯改善工程255千元，已完工尚未報驗；電腦軟體36千元，已採購，尚未付款。

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107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	2,285,492,511	100.00	負債	2	2,268,306,478	99.25
流動資產	11	20,666,487	0.90	流動負債	21	5,162,140	0.23
現金	111	15,721,247	0.69	應付款項	212	5,162,140	0.23
銀行存款	1112	15,641,247	0.68	應付代收款	2123	5,162,140	0.23
銀行存款-市庫存款	1112-1	9,370,824	0.41	其他負債	22	2,263,144,338	99.02
銀行存款-保管款	1112-2	5,502,246	0.24	什項負債	221	2,263,144,338	99.02
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	566,251	0.02	存入保證金	2211	1,245,957	0.05
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	201,926	0.01	應付退休及離職金	2213	2,173,196	0.10
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付代管資產	2214	2,259,725,185	98.87
預付款項	115	4,945,240	0.22	基金餘額	3	17,186,033	0.75
預付費用	1154	4,945,240	0.22	基金餘額	31	17,186,033	0.75
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,963,165	0.22	基金餘額	311	17,186,033	0.75
準備金	124	4,963,165	0.22	累積餘額	3111	8,461,911	0.37
				本期賸餘	3112	8,724,122	0.38
				合計：		2,285,492,511	

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107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	2,173,196	0.10				
其他準備金	124Y	2,789,969	0.12				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	683,132	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	2,106,837	0.09				
其他資產	13	2,259,862,859	98.88				
什項資產	131	2,259,862,859	98.88				
暫付及待結轉帳項	1315	137,674	0.01				
代管資產	1316	2,259,725,185	98.87				
代管資產-土地改良物	1316-0	9,858	0.00				
代管資產-土地	1316-1	2,254,590,000	98.65				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	5,125,327	0.22				
合計：		2,285,492,511					

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 107 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	
國民教育計畫		本月數				7,284,547	11,697,731	-4,413,184	-37.73
		累計數				67,503,882	74,762,696	-7,258,814	-9.71
學前教育計畫		本月數				639,042	1,180,160	-541,118	-45.85
		累計數				5,705,732	7,281,623	-1,575,891	-21.64
合 計		本月數				7,923,589	12,877,891	-4,954,302	-38.47
		累計數				73,209,614	82,044,319	-8,834,705	-10.77

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

40501544-6

固定項目明細表

中華民國 107 年 8 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
資產	34,028,411		5,652,861		-27,614,124	12,067,148	4,136,201	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	4,081,284		2,979,564		-4,138,791	2,922,057	2,979,564	補列圍牆2,979,564元。
房屋及建築								

註：

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

固定項目明細表

中華民國 107 年 8 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
機械及設備	19,588,706		2,133,515		-15,251,930	6,470,291	780,855	應付代收款-教育局精進 計畫機器人籃芽 組23臺351,785元、智慧 閱讀計畫平板電 腦4臺40,760元、資訊設 備與網路維運電 腦8臺200,000元，課外 社團購置筆 電1部30,700，課後照顧 購置微距鏡 頭1只11,870、數位照相 機1架33,880、數位攝影 機1架29,900、數位相 機1臺11,330、字幕 機1臺34,800，課後留園 經費購置投影 機1部24,500、數位相 機1臺11,330元，計78 0,855元。

註：

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

固定項目明細表

中華民國 107 年 8 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
交通及運輸設備	1,230,883		76,000		-788,640	518,243	76,000	應付代收款-課外社團購 置擴音
雜項設備	8,585,067		417,654		-7,434,763	1,567,958	253,654	機1部31,000元、柏可揚 實業有限公司贈送廣播 系統一套45,000元。 應付代收款-教育局創新 實驗計畫觸控電
購建中固定資產 軟體	542,471		46,128			588,599	46,128	視1臺157,410元，課外 社團購置電視 機1臺70,000元、冰 箱1臺10,000元;課後照顧 購置飲水 機1臺16,244元，計253,6 54元。 係因電腦軟體不入財產 管理系統，另依規定管 理。 即時反饋系 統1套46,128元-教育部創 新實驗計畫

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

40501544-9

固定項目明細表

中華民國 107 年 8 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
權利 遞耗資產 其他 負債 長期債務								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

40501544-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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		實際執行數				比較增減(一)					
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%				
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		1,719,800			1,719,800	1,719,800	1,352,660		1,352,660	79	-367,140	-21	資訊周邊設備105千元，為達交換器堆疊使用，擬配合教育局補助邊際交換器不足數量，再採購同規格品項；電梯改善工程255千元，已完工尚未報驗。	擬積極辦理後續程序		
機械及設備		1,719,800			1,719,800	1,719,800	1,352,660		1,352,660	79	-367,140	-21				
購建中固定資產																
交通及運輸設備																
交通及運輸設備																
購建中固定資產																
雜項設備		164,000			164,000	164,000	164,000		164,000	100						
雜項設備		164,000			164,000	164,000	164,000		164,000	100						
購建中固定資產																

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

40501544-11

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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		實際執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
總計		1,883,800			1,883,800	1,883,800	1,516,660		1,516,660	81	-367,140	-19		

※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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 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		實際執行數				比較增減(一)			
					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	電腦軟體已採購，尚未付款。	預計9月付款結案。
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100		
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,351,214		3,351,214	274,800	267,775	97.44	267,775		-7,025	-2.56		
581 遞延修繕房屋建築費	3,351,214		3,351,214	274,800	267,775	97	267,775		-7,025	-3		
582 其他遞延支出												
總計	3,387,214		3,387,214	310,800	267,775	86.16	267,775		-43,025	-13.84		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 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
9,370,824	11,477,661	-2,106,837	其他準備金-其他2,106,837元。