

4-0501651

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區清江國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 3 月份

主辦會計人員 任容慧  機關長官 劉國兆 

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區清江國民小學

目 次

中華民國 106 年 3 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、固定項目增減情形表.....	第 6-7 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 8 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 10 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 3 月份

單位：新臺幣元

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	106,610,758	3,038,044	2,167,490	870,554	40.16	43,500,256	42,515,205	985,051	2.32
勞務收入	43	426,000								
服務收入	431	426,000								
財產收入	45	104,500	30,810		30,810		31,360	4,500	26,860	596.89
財產處分收入	451	50,000	22,740		22,740		22,740		22,740	
其他財產收入	45Y	54,500	8,070		8,070		8,620	4,500	4,120	91.56
政府撥入收入	46	104,568,508	2,017,490	2,017,490			42,472,878	42,360,705	112,173	0.26
公庫撥款收入	462	104,039,314	2,017,490	2,017,490			42,360,705	42,360,705		
政府其他撥入收入	46Y	529,194					112,173		112,173	
教學收入	4S	1,211,750	651,130		651,130		651,130		651,130	
學雜費收入	4S1	1,211,750	651,130		651,130		651,130		651,130	
其他收入	4Y	300,000	338,614	150,000	188,614	125.74	344,888	150,000	194,888	129.93
雜項收入	4YY	300,000	338,614	150,000	188,614	125.74	344,888	150,000	194,888	129.93
基金用途	5	111,650,501	7,205,988	7,207,233	-1,245	-0.02	40,867,747	47,554,948	-6,687,201	-14.06
國民教育計畫	53	83,645,487	5,025,981	5,293,873	-267,892	-5.06	32,848,067	37,237,505	-4,389,438	-11.79
國民小學教育	532	83,645,487	5,025,981	5,293,873	-267,892	-5.06	32,848,067	37,237,505	-4,389,438	-11.79
學前教育計畫	54	11,669,278	901,987	944,260	-42,273	-4.48	3,917,312	4,567,993	-650,681	-14.24
學前教育	541	11,669,278	901,987	944,260	-42,273	-4.48	3,917,312	4,567,993	-650,681	-14.24
一般行政管理計畫	5L	12,519,488	1,224,520	915,600	308,920	33.74	4,026,168	5,672,950	-1,646,782	-29.03
行政管理及推展	5L1	12,519,488	1,224,520	915,600	308,920	33.74	4,026,168	5,672,950	-1,646,782	-29.03
建築及設備計畫	5M	3,816,248	53,500	53,500			76,200	76,500	-300	-0.39
營建及修建工程	5M2	2,987,148								
其他設備	5M4	793,100	53,500	53,500			76,200	76,500	-300	-0.39
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀—)	6	-5,039,743	-4,167,944	-5,039,743	871,799	-17.30	2,632,509	-5,039,743	7,672,252	-152.23
期初基金餘額	71	10,261,090					8,986,701	10,261,090	-1,274,389	-12.42
解繳市庫										
期末基金餘額	72	5,221,347					11,619,210	5,221,347	6,397,863	122.53

※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：

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區清江國民小學

40501651-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 3 月份

註：本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之二十以上之增減原因說明：

一、財產處分收入：惜物網拍賣收入較預期多收所致。

二、其他財產收入：校園場地出借費收入較預期多收所致。

三、政府其他撥入收入：(共112,173元)

1. (RA5317)105(1)本土語教學支援人員及專案增置員額經費剩餘款暫收轉實收11,520元。

2. (RA5316)105學年度採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費剩餘款暫收轉實收100,653元。

四、學雜費收入：幼兒園105(2)學雜費較預期早繳庫所致。

五、雜項收入：收取數位學生證補證費、簡訊費及105學年度應付代收款餘額繳雜項收入等較預期超收所致。

六、一般行政管理：主要係因人事費提前分配所致。

七、建築及設備：

1. 雜項設備：購置碎紙機餘款300元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區清江國民小學

平衡表

中華民國106年3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	3,428,047,256	100.00	負 債	2	3,416,428,046	99.66
流動資產	11	20,242,076	0.59	流動負債	21	8,434,452	0.25
現金	111	20,092,076	0.59	應付款項	212	8,434,452	0.25
銀行存款	1112	20,012,076	0.58	應付代收款	2123	6,972,503	0.20
銀行存款-市庫存款	1112-1	12,480,159	0.36	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,859,083	0.17	應付工程款	2129	1,461,949	0.04
銀行存款-定期存款	1112-5	709,830	0.02	其他負債	22	3,407,993,594	99.42
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	863,140	0.03	什項負債	221	3,407,993,594	99.42
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	99,864	0.00	存入保證金	2211	709,425	0.02
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	809,729	0.02
預付款項	115	150,000	0.00	應付代管資產	2214	3,406,474,440	99.37
預付費用	1154	150,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,180,729	0.03	基金餘額	3	11,619,210	0.34
				基金餘額	31	11,619,210	0.34
				基金餘額	311	11,619,210	0.34
				累積餘額	3111	8,986,701	0.26
信託代理與保證資產		180,000		信託代理與保證負債		180,000	
保證品		180,000		應付保證品		180,000	

註：1. 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。

2. 信託代理與保證之資產與負債各有180,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區清江國民小學

平衡表

中華民國106年3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		
準備金	124	1,180,729	0.03	本期賸餘	3112	2,632,509	0.08
退休及離職準備金	1241	809,729	0.02	合計：		3,428,047,256	
其他準備金	124Y	371,000	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	371,000	0.01				
其他資產	13	3,406,624,451	99.38				
什項資產	131	3,406,624,451	99.38				
暫付及待結轉帳項	1315	150,011	0.00				
代管資產	1316	3,406,474,440	99.37				
代管資產-土地	1316-1	3,369,005,052	98.28				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	37,469,388	1.09				
合計：		3,428,047,256					

信託代理與保證資產

180,000

保證品

180,000

信託代理與保證負債

180,000

應付保證品

180,000

註：1. 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。

2. 信託代理與保證之資產與負債各有180,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 3 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			金 額		
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	增減(—) %
國民教育計畫		本月數				5,025,981	5,293,873	-5.06
		累計數				32,848,067	37,237,505	-11.79
學前教育計畫		本月數				901,987	944,260	-4.48
		累計數				3,917,312	4,567,993	-14.24
合 計		本月數				5,927,968	6,238,133	-4.97
		累計數				36,765,379	41,805,498	-12.06

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 3 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	209,847,350	999,838	6,269,029	204,578,159		923,638
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	12,248,614			12,248,614		
房屋及建築	158,881,192			158,881,192		
機械及設備	20,471,113	120,620	3,001,149	17,590,584	1. 教育局移撥網路附加儲存系統(NAS)資料儲存收集器74,720元。2. 教育局移撥網路交換器10,900元。	85,620
交通及運輸設備	1,937,612	10,000		1,947,612		
什項設備	13,383,040	869,218	2,666,408	11,585,850	1. 補列綜合遊具組2組(綜合活動中心新建工程)445,296元。2. 補列溜滑梯等遊樂設施(校園優質化工程)188,566元。3. 補列體能訓練遊具(跑道及周邊環境整修工程)204,156元。	838,018

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
購建中固定資產	1,740,697			1,740,697		
電腦軟體	1,185,082		601,472	583,610	電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。	
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 3 月份

單位：新臺幣元

單位：新臺幣

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		646,000			646,000	35,000	35,000		35,000	100				
機械及設備		646,000			646,000	35,000	35,000		35,000	100				
購建中固定資產														
交通及運輸設備		10,000			10,000	10,000	10,000		10,000	100				
交通及運輸設備		10,000			10,000	10,000	10,000		10,000	100				
購建中固定資產														
什項設備		137,100			137,100	31,500	31,200		31,200	99	-300	-1		
什項設備		137,100			137,100	31,500	31,200		31,200	99	-300	-1	碎紙機節餘款300元。	
購建中固定資產														
總計		793,100			793,100	76,500	76,200		76,200	100	-300	0		

※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—臺北市北投區清江國民小學

40501651-9

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 3 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									
521 購置電腦軟體	36,000		36,000									
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	2,987,148		2,987,148									
581 遞延修繕房屋建築												
582 其他遞延支出	2,987,148		2,987,148									
總 計	3,023,148		3,023,148			0.00				0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 3 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
12,480,159	12,851,159	-371,000	其他準備金-其他371,000元。