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 2 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 2 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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 2 月份

單位：新臺幣元

項目 名稱	項目 編號	本年度法定預算數	本月份 實際數	本月份 預算數	本月份 比較增減(一) 金額	本月份 比較增減(一) %	本年度截至本月份累計數 實際數	本年度截至本月份累計數 預算數	本年度截至本月份累計數 比較增減(一) 金額	本年度截至本月份累計數 比較增減(一) %
基金來源	4	106,610,758	6,123,271	6,124,963	-1,692	-0.03	40,462,212	40,347,715	114,497	0.28
勞務收入	43	426,000								
服務收入	431	426,000								
財產收入	45	104,500		4,500	-4,500	-100.00	550	4,500	-3,950	-87.78
財產處分收入	451	50,000								
其他財產收入	45Y	54,500		4,500	-4,500	-100.00	550	4,500	-3,950	-87.78
政府撥入收入	46	104,568,508	6,120,463	6,120,463			40,455,388	40,343,215	112,173	0.28
公庫撥款收入	462	104,039,314	6,120,463	6,120,463			40,343,215	40,343,215		
政府其他撥入收入	46Y	529,194					112,173		112,173	
教學收入	4S	1,211,750								
學雜費收入	4S1	1,211,750								
其他收入	4Y	300,000	2,808		2,808		6,274		6,274	
雜項收入	4YY	300,000	2,808		2,808		6,274		6,274	
基金用途	5	111,650,501	5,175,054	6,124,963	-949,909	-15.51	33,661,759	40,347,715	-6,685,956	-16.57
國民教育計畫	53	83,645,487	3,716,052	4,371,273	-655,221	-14.99	27,822,086	31,943,632	-4,121,546	-12.90
國民小學教育	532	83,645,487	3,716,052	4,371,273	-655,221	-14.99	27,822,086	31,943,632	-4,121,546	-12.90
學前教育計畫	54	11,669,278	759,297	838,840	-79,543	-9.48	3,015,325	3,623,733	-608,408	-16.79
學前教育	541	11,669,278	759,297	838,840	-79,543	-9.48	3,015,325	3,623,733	-608,408	-16.79
一般行政管理計畫	5L	12,519,488	677,005	891,850	-214,845	-24.09	2,801,648	4,757,350	-1,955,702	-41.11
行政管理及推展	5L1	12,519,488	677,005	891,850	-214,845	-24.09	2,801,648	4,757,350	-1,955,702	-41.11
建築及設備計畫	5M	3,816,248	22,700	23,000	-300	-1.30	22,700	23,000	-300	-1.30
營建及修建工程	5M2	2,987,148								
其他設備	5M4	793,100	22,700	23,000	-300	-1.30	22,700	23,000	-300	-1.30
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀－)	6	-5,039,743	948,217		948,217		6,800,453		6,800,453	
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					15,787,154	10,261,090	5,526,064	53.85

※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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 2 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、其他財產收入：校園場地出借費收入較預期短收所致。
二、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。
三、雜項收入：數位學生證補證費、簡訊費等較預期超收所致。
四、一般行政管理計畫：人事費提前分配所致。
五、建築及設備：
1.其他設備：購置碎紙機節餘款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2月28日

單位：新臺幣元

資產 科目名稱	編號	金額	%	負債及基金餘額 科目名稱	編號	金額	%
資　　產	1	3,428,892,784	100.00	負　　債	2	3,413,105,630	99.54
流動資產	11	21,561,601	0.63	流動負債	21	5,092,696	0.15
現金	111	21,411,601	0.62	應付款項	212	5,092,696	0.15
銀行存款	1112	21,331,601	0.62	應付代收款	2123	3,630,747	0.11
銀行存款-市庫存款	1112-1	16,955,718	0.49	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,729,937	0.08	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	3,408,012,934	99.39
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	866,252	0.03	什項負債	221	3,408,012,934	99.39
				存入保證金	2211	745,136	0.02
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	69,864	0.00	應付退休及離職金	2213	793,358	0.02
				應付代管資產	2214	3,406,474,440	99.35
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	150,000	0.00	基金餘額	3	15,787,154	0.46
預付費用	1154	150,000	0.00	基金餘額	31	15,787,154	0.46
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	856,743	0.02	基金餘額	311	15,787,154	0.46
				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：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有事項)計0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2月28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	856,743	0.02	本期賸餘	3112	6,800,453	0.20
退休及離職準備金	1241	793,358	0.02	合計：		3,428,892,784	
其他準備金	124Y	63,385	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	63,385	0.00				
其他資產	13	3,406,474,440	99.35				
什項資產	131	3,406,474,440	99.35				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	3,406,474,440	99.35				
代管資產-土地	1316-1	3,369,005,052	98.25				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	37,469,388	1.09				
合計：		3,428,892,784					

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：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有事項)計0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 2 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				3,716,052	4,371,273	-14.99
		累計數				27,822,086	31,943,632	-12.90
學前教育計畫		本月數				759,297	838,840	-9.48
		累計數				3,015,325	3,623,733	-16.79
合計		本月數				4,475,349	5,210,113	-14.10
		累計數				30,837,411	35,567,365	-13.30

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 2 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	946,338	5,667,557	205,126,131		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	85,620	3,001,149	17,555,584	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	850,718	2,666,408	11,567,350	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

註:

1.105年12月29日北市財產字第10535413000號函同意個人電腦等39項財產報廢,減少2,736,163元;冷氣機等8項財產報廢,減少1,619,452元。

2.106年2月16日北市財產字第10631825600號函同意報廢電視機2組、影印分析處理設備10部,減少264,986元;報廢冷暖氣機、打碎機、高壓洗淨機、蒸餾水製造機、廚餐用車等8項財產報廢,減少1,046,956元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 2 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			1,185,082		
權利						

註：

1.105年12月29日北市財產字第10535413000號函同意個人電腦等39項財產報廢，減少2,736,163元；冷氣機等8項財產報廢，減少1,619,452元。

2.106年2月16日北市財產字第10631825600號函同意報廢電視機2組、影印分析處理設備10部，減少264,986元；報廢冷暖氣機、打碎機、高壓洗淨機、蒸餾水製造機、廚餐用車等8項財產報廢，減少1,046,956元。

40501651-8

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 2 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		646,000			646,000									
機械及設備		646,000			646,000									
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	13,000	12,700		12,700	98	-300	-2		
什項設備		137,100			137,100	13,000	12,700		12,700	98	-300	-2	碎紙機節餘款300元。	
購建中固定資產														
總計		793,100			793,100	23,000	22,700		22,700	99	-300	-1		

※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

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 2 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 遞延修繕房屋建築支												
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**		

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 2 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
16,955,718	17,019,103	-63,385	其他準備金-其他63,385元。