

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 108 年 1 月份

主辦會計人員 黃雅妮



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 108 年 1 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 6-7 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、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 頁
八、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 108 年 1 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	114,740,000	23,156,000	23,156,000			23,156,000	23,156,000		
勞務收入	43	426,000								
服務收入	431	426,000								
財產收入	45	107,000								
財產處分收入	451	52,000								
其他財產收入	45Y	55,000								
政府撥入收入	46	111,423,000	23,156,000	23,156,000			23,156,000	23,156,000		
公庫撥款收入	462	111,423,000	23,156,000	23,156,000			23,156,000	23,156,000		
教學收入	4S	2,328,000								
學雜費收入	4S1	2,328,000								
其他收入	4Y	456,000								
雜項收入	4YY	456,000								
基金用途	5	118,626,000	20,017,222	23,156,000	-3,138,778	-13.55	20,017,222	23,156,000	-3,138,778	-13.55
國民教育計畫	53	89,646,000	15,263,439	16,711,581	-1,448,142	-8.67	15,263,439	16,711,581	-1,448,142	-8.67
學前教育計畫	54	10,385,000	2,398,858	2,664,393	-265,535	-9.97	2,398,858	2,664,393	-265,535	-9.97
一般行政管理計畫	5L	14,084,000	2,354,925	3,780,026	-1,425,101	-37.70	2,354,925	3,780,026	-1,425,101	-37.70
建築及設備計畫	5M	4,511,000								
購建固定資產		4,475,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,886,000	3,138,778		3,138,778		3,138,778		3,138,778	
期初基金餘額	71	5,981,000					8,104,103	5,981,000	2,123,103	35.50
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,095,000					11,242,881	5,981,000	5,261,881	87.98

※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 108 年 1 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十以上之增減原因說明：

- 一、國民教育計畫：因人事費提前分配所致。
- 二、學前教育計畫：因人事費提前分配所致。
- 三、一般行政管理計畫：因人事費提前分配所致。

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108年1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	3,338,198,822	100.00	負債	2	3,326,955,941	99.66
流動資產	11	16,456,109	0.49	流動負債	21	4,949,279	0.15
現金	111	15,973,504	0.48	應付款項	212	4,949,279	0.15
銀行存款	1112	15,893,504	0.48	應付代收款	2123	4,949,279	0.15
銀行存款-公庫存款	1112-1	10,599,758	0.32	其他負債	22	3,322,006,662	99.51
銀行存款-保管款	1112-2	4,191,756	0.13	什項負債	221	3,322,006,662	99.51
銀行存款-定期存款	1112-5	706,012	0.02	存入保證金	2211	1,230,200	0.04
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	281,550	0.01	應付退休及離職金	2213	2,016,797	0.06
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	114,428	0.00	應付代管資產	2214	3,318,759,665	99.42
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	基金餘額	3	11,242,881	0.34
預付款項	115	482,605	0.01	基金餘額	31	11,242,881	0.34
預付費用	1154	482,605	0.01	基金餘額	311	11,242,881	0.34
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,097,315	0.06	累積餘額	3111	8,104,103	0.24
				本期賸餘	3112	3,138,778	0.09
				合計：		3,338,198,822	

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證之資產與負債各為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108年1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	2,097,315	0.06				
退休及離職準備金	1241	2,016,797	0.06				
其他準備金	124Y	80,518	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	80,518	0.00				
其他資產	13	3,319,645,398	99.44				
什項資產	131	3,319,645,398	99.44				
暫付及待結轉帳項	1315	885,733	0.03				
代管資產	1316	3,318,759,665	99.42				
代管資產-土地	1316-1	3,298,215,298	98.80				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	20,544,367	0.62				
合計：		3,338,198,822					

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證之資產與負債各為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 108 年 1 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			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				15,263,439	16,711,581	-1,448,142	-8.67
		累計數				15,263,439	16,711,581	-1,448,142	-8.67
學前教育計畫		本月數				2,398,858	2,664,393	-265,535	-9.97
		累計數				2,398,858	2,664,393	-265,535	-9.97

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 1 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
資產	207,270,892	-52,498,576			2,596		-556,866	154,212,854		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	12,248,614	-5,143,917					-74,957	7,029,740		
房屋及建築	158,881,192	-21,479,935					-221,831	137,179,426		
機械及設備	22,336,466	-14,276,606					-200,168	7,859,692		
交通及運輸設備	2,163,127	-1,508,523					-15,408	639,196		
雜項設備	11,555,216	-10,089,595					-44,502	1,421,119		
購建中固定資產										

註：

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 1 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
電腦軟體	86,277				2,596	(11)	截至108年1月止 累計攤銷金 額2,596元。	83,681	1電腦軟體不 入財產管理系 統，另依規定 管理。2截 至108年1月止 累計攤銷金 額2,596元。	
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—臺北市北投區清江國民小學

40501651-8

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 1 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(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		661,200			661,200										
機械及設備		661,200			661,200										
購建中固定資產															
交通及運輸設備		65,800			65,800										
交通及運輸設備		65,800			65,800										
購建中固定資產															
雜項設備		315,000			315,000										
雜項設備		315,000			315,000										
購建中固定資產															
總計		1,042,000			1,042,000										

※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
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

40501651-9

中華民國 108 年 1 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(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													
54 遞延支出	3,433,000		3,433,000										
541 遞延修繕房屋建築支	3,433,000		3,433,000										
542 其他遞延支出													
總 計	3,469,000		3,469,000			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-市庫存款調節表
中華民國108年1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
10,599,758	10,680,276	-80,518	其他準備金-其他80,518元。