

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 2 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 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、固定項目明細表.....	第 6-8 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 9-10 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 11 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 12 頁

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 2 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	9,571,221	9,562,712	8,509	0.09	32,727,221	32,718,712	8,509	0.03
勞務收入	43	426,000								
服務收入	431	426,000								
財產收入	45	107,000	6,900		6,900		6,900		6,900	
財產處分收入	451	52,000								
其他財產收入	45Y	55,000	6,900		6,900		6,900		6,900	
政府撥入收入	46	111,423,000	9,562,712	9,562,712			32,718,712	32,718,712		
公庫撥款收入	462	111,423,000	9,562,712	9,562,712			32,718,712	32,718,712		
教學收入	4S	2,328,000								
學雜費收入	4S1	2,328,000								
其他收入	4Y	456,000	1,609		1,609		1,609		1,609	
雜項收入	4YY	456,000	1,609		1,609		1,609		1,609	
基金用途	5	118,626,000	7,862,258	9,562,712	-1,700,454	-17.78	27,879,480	32,718,712	-4,839,232	-14.79
國民教育計畫	53	89,646,000	6,022,504	7,210,842	-1,188,338	-16.48	21,285,943	23,922,423	-2,636,480	-11.02
學前教育計畫	54	10,385,000	820,737	896,280	-75,543	-8.43	3,219,595	3,560,673	-341,078	-9.58
一般行政管理計畫	5L	14,084,000	919,117	1,157,390	-238,273	-20.59	3,274,042	4,937,416	-1,663,374	-33.69
建築及設備計畫	5M	4,511,000	99,900	298,200	-198,300	-66.50	99,900	298,200	-198,300	-66.50
購建固定資產		4,475,000	99,900	298,200	-198,300	-66.50	99,900	298,200	-198,300	-66.50
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,886,000	1,708,963		1,708,963		4,847,741		4,847,741	
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					12,951,844	5,981,000	6,970,844	116.55

※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 108 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十以上之增減原因說明：

一、其他財產收入：收取教職員工停車收入。

二、雜項收入：收取數位學生證補證費、簡訊費。

三、國民教育計畫：因人事費提前分配所致。

四、一般行政管理計畫：因人事費提前分配所致。

五、建築及設備計畫：

1.購置固定資產：

(1)機械及設備：購買空拍機，已分配未執行數46,800元，已請購未驗收。購買數位相機餘款16,500元。

(2)交通及運輸設備：購買移動式無線擴音機，已分配未執行數40,000元，配合教學需求尚未請購。

(3)雜項設備：購買飲水機及水底吸塵器，已分配未執行數95,000元，配合教學需求尚未請購。

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		
資產	1	3,341,666,661	100.00	負債	2	3,328,714,817	99.61
流動資產	11	19,733,414	0.59	流動負債	21	6,772,718	0.20
現金	111	19,250,809	0.58	應付款項	212	6,772,718	0.20
銀行存款	1112	19,170,809	0.57	應付代收款	2123	6,772,718	0.20
銀行存款-公庫存款	1112-1	12,308,721	0.37	其他負債	22	3,321,942,099	99.41
銀行存款-保管款	1112-2	5,354,349	0.16	什項負債	221	3,321,942,099	99.41
銀行存款-定期存款	1112-5	706,012	0.02	存入保證金	2211	1,233,200	0.04
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	687,299	0.02	應付退休及離職金	2213	2,030,927	0.06
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	114,428	0.00	應付代管資產	2214	3,318,677,972	99.31
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	基金餘額	3	12,951,844	0.39
預付款項	115	482,605	0.01	基金餘額	31	12,951,844	0.39
預付費用	1154	482,605	0.01	基金餘額	311	12,951,844	0.39
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,111,445	0.06	累積餘額	3111	8,104,103	0.24
				本期賸餘	3112	4,847,741	0.15
				合計：		3,341,666,661	

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	2,111,445	0.06				
退休及離職準備金	1241	2,030,927	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	3,319,821,802	99.35				
什項資產	131	3,319,821,802	99.35				
暫付及待結轉帳項	1315	1,143,830	0.03				
代管資產	1316	3,318,677,972	99.31				
代管資產-土地	1316-1	3,298,215,298	98.70				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	20,462,674	0.61				
合計：		3,341,666,661					

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 2 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				6,022,504	7,210,842	-1,188,338	-16.48
		累計數				21,285,943	23,922,423	-2,636,480	-11.02
學前教育計畫		本月數				820,737	896,280	-75,543	-8.43
		累計數				3,219,595	3,560,673	-341,078	-9.58

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 2 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	99,900		5,187		-1,114,254	153,752,775		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	12,248,614	-5,143,917					-149,914	6,954,783		
房屋及建築	158,881,192	-21,479,935					-443,662	136,957,595		
機械及設備	22,336,466	-14,276,606	99,900	(1)		本年度增加數 計99,900元，變 動原因為：(1)增 置：購買數位相 機6臺99,900元。	-401,155	7,758,605		
交通及運輸設備	2,163,127	-1,508,523					-30,816	623,788		

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 2 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				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			
雜項設備	11,555,216	-10,089,595							
購建中固定資產									
電腦軟體	86,277				5,187	(11)		81,090	(1)電腦軟體 不入財產管理 系統，另依規 定管 理。(2)截 至108年2月止 累計攤銷金 額5,187元。
權利									
遞耗資產									
其他									

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 2 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				
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

40501651-9

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 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		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	163,200	99,900		99,900	61.21	-63,300	-38.79			
機械及設備		661,200			661,200	163,200	99,900		99,900	61.21	-63,300	-38.79	1. 購買空拍機，已分配未執行數46,800元，已請購未驗收。 2. 購買數位相機餘款16,500元。	督促業務單位盡快處理。	
購建中固定資產															
交通及運輸設備		65,800			65,800	40,000					-40,000	-100.00			
交通及運輸設備		65,800			65,800	40,000					-40,000	-100.00	購買移動式無線擴音機，已分配未執行數40,000元，配合教學需求尚未請購。	督促業務單位盡快處理。	
購建中固定資產															
雜項設備		315,000			315,000	95,000					-95,000	-100.00			
雜項設備		315,000			315,000	95,000					-95,000	-100.00	購買飲水機及水底吸塵器，已分配未執行數95,000元，配合教學需求尚未請購。	督促業務單位盡速辦理。	
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—臺北市北投區清江國民小學

40501651-10

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 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		累計執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
總計		1,042,000			1,042,000	298,200	99,900		99,900	33.50	-198,300	-66.50		

※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

40501651-11

中華民國 108 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		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 遞延修繕房屋建築費	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
12,308,721	12,389,239	-80,518	其他準備金-其他80,518元。