

4-0501651

臺北市政府教育局主管

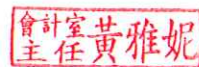
臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 5 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 5 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、購置固定資產執行情形明細表..... | 第 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 |

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 5 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 | 11,494,360 | 10,498,388 | 995,972 | 9.49 | 58,222,636 | 58,102,186 | 120,450 | 0.21 |
| 勞務收入 | 43 | 426,000 | | | | | | | | |
| 服務收入 | 431 | 426,000 | | | | | | | | |
| 財產收入 | 45 | 107,000 | | 24,000 | -24,000 | -100.00 | 6,900 | 26,000 | -19,100 | -73.46 |
| 財產處分收入 | 451 | 52,000 | | 22,000 | -22,000 | -100.00 | | 22,000 | -22,000 | -100.00 |
| 其他財產收入 | 45Y | 55,000 | | 2,000 | -2,000 | -100.00 | 6,900 | 4,000 | 2,900 | 72.50 |
| 政府撥入收入 | 46 | 111,423,000 | 10,474,388 | 10,474,388 | | | 56,812,186 | 56,812,186 | | |
| 公庫撥款收入 | 462 | 111,423,000 | 10,474,388 | 10,474,388 | | | 56,812,186 | 56,812,186 | | |
| 教學收入 | 4S | 2,328,000 | 1,019,520 | | 1,019,520 | | 1,019,520 | 1,164,000 | -144,480 | -12.41 |
| 學雜費收入 | 4S1 | 2,328,000 | 1,019,520 | | 1,019,520 | | 1,019,520 | 1,164,000 | -144,480 | -12.41 |
| 其他收入 | 4Y | 456,000 | 452 | | 452 | | 384,030 | 100,000 | 284,030 | 284.03 |
| 雜項收入 | 4YY | 456,000 | 452 | | 452 | | 384,030 | 100,000 | 284,030 | 284.03 |
| 基金用途 | 5 | 118,626,000 | 7,962,577 | 10,498,388 | -2,535,811 | -24.15 | 52,359,104 | 61,988,186 | -9,629,082 | -15.53 |
| 國民教育計畫 | 53 | 89,646,000 | 6,238,585 | 8,512,668 | -2,274,083 | -26.71 | 39,985,752 | 47,025,357 | -7,039,605 | -14.97 |
| 學前教育計畫 | 54 | 10,385,000 | 811,802 | 983,160 | -171,358 | -17.43 | 5,659,513 | 6,346,653 | -687,140 | -10.83 |
| 一般行政管理計畫 | 5L | 14,084,000 | 912,190 | 1,002,560 | -90,370 | -9.01 | 6,422,857 | 8,307,176 | -1,884,319 | -22.68 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 4,511,000 | | | | | 290,982 | 309,000 | -18,018 | -5.83 |
| 購建固定資產 | | 4,475,000 | | | | | 290,982 | 309,000 | -18,018 | -5.83 |
| 其他 | | 36,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀一) | 6 | -3,886,000 | 3,531,783 | | 3,531,783 | | 5,863,532 | -3,886,000 | 9,749,532 | -250.89 |
| 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 | | | | | 13,967,635 | 2,095,000 | 11,872,635 | 566.71 |

※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 5 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、財產處分收入：財產處分收入較預期減少所致。
- 二、其他財產收入：收取教職員工停車收入較預期增加所致。
- 三、學雜費收入：幼兒園助妳好孕及經濟弱勢加額補助雜費尚未繳庫所致。
- 四、雜項收入：應付代收款結餘繳庫所致。
- 五、國民教育計畫：因人事費提前分配所致。
- 六、學前教育計畫：因人事費提前分配所致。
- 七、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5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 | 3,341,906,799 | 100.00 | 負債 | 2 | 3,327,939,164 | 99.58 |
| 流動資產 | 11 | 22,086,438 | 0.66 | 流動負債 | 21 | 9,207,768 | 0.28 |
| 現金 | 111 | 21,936,438 | 0.66 | 應付款項 | 212 | 9,207,768 | 0.28 |
| 銀行存款 | 1112 | 21,856,438 | 0.65 | 應付代收款 | 2123 | 9,207,768 | 0.28 |
| 銀行存款-公庫存款 | 1112-1 | 13,353,166 | 0.40 | 其他負債 | 22 | 3,318,731,396 | 99.31 |
| 銀行存款-保管款 | 1112-2 | 7,600,583 | 0.23 | 什項負債 | 221 | 3,318,731,396 | 99.31 |
| 銀行存款-定期存款 | 1112-5 | 0 | 0.00 | 存入保證金 | 2211 | 1,333,200 | 0.04 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 1112-6 | 790,684 | 0.02 | 應付退休及離職金 | 2213 | 2,139,284 | 0.06 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 1112-8 | 112,005 | 0.00 | 應付代管資產 | 2214 | 3,315,258,912 | 99.20 |
| 零用及週轉金 | 1113 | 80,000 | 0.00 | 基金餘額 | 3 | 13,967,635 | 0.42 |
| 預付款項 | 115 | 150,000 | 0.00 | 基金餘額 | 31 | 13,967,635 | 0.42 |
| 預付費用 | 1154 | 150,000 | 0.00 | 基金餘額 | 311 | 13,967,635 | 0.42 |
| 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 12 | 3,229,765 | 0.10 | 累積餘額 | 3111 | 8,104,103 | 0.24 |
| | | | | 本期賸餘 | 3112 | 5,863,532 | 0.18 |
| | | | | 合計： | | 3,341,906,799 | |

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5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 | 3,229,765 | 0.10 | | | | |
| 退休及離職準備金 | 1241 | 2,139,284 | 0.06 | | | | |
| 其他準備金 | 124Y | 1,090,481 | 0.03 | | | | |
| 其他準備金-獎助學金 | 124Y-1 | 706,012 | 0.02 | | | | |
| 其他準備金-其他 | 124Y-2 | 384,469 | 0.01 | | | | |
| 其他資產 | 13 | 3,316,590,596 | 99.24 | | | | |
| 什項資產 | 131 | 3,316,590,596 | 99.24 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 1315 | 1,331,684 | 0.04 | | | | |
| 代管資產 | 1316 | 3,315,258,912 | 99.20 | | | | |
| 代管資產-土地 | 1316-1 | 3,298,215,298 | 98.69 | | | | |
| 代管資產-房屋及建築設備 | 1316-2 | 17,043,614 | 0.51 | | | | |
| 合計： | | 3,341,906,799 | | | | | |

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 5 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 | | | | 6,238,585 | 8,512,668 | -2,274,083 | -26.71 |
| | | 累計數 | | | | 39,985,752 | 47,025,357 | -7,039,605 | -14.97 |
| 學前教育計畫 | | 本月數 | | | | 811,802 | 983,160 | -171,358 | -17.43 |
| | | 累計數 | | | | 5,659,513 | 6,346,653 | -687,140 | -10.83 |

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 5 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 | | | | | 主要增減 原因說明 |
| | | | 金額 | 類型 | 金額 | 類型 | | | | |
| 資產 | 207,270,892 | -52,498,576 | 316,982 | | 12,410 | | | 152,314,311 | | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | | | |
| 土地改良物 | 12,248,614 | -5,143,917 | | | | | -374,785 | 6,729,912 | | |
| 房屋及建築 | 158,881,192 | -21,479,935 | | | | | -1,109,155 | 136,292,102 | | |

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 5 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 | | | | | 主要增減 原因說明 |
| | | | 金額 | 類型 | 金額 | 類型 | | | | |
| 機械及設備 | 22,336,466 | -14,276,606 | 172,450 | (1) | | | -1,000,890 | 7,231,420 | | |
| 交通及運輸設備 | 2,163,127 | -1,508,523 | 50,800 | (1) | | | -78,710 | 626,694 | | |

註：

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 5 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 | | | | | 主要增減 原因說明 |
| | | | 金額 | 類型 | 金額 | 類型 | | | | |
| 雜項設備 | 11,555,216 | -10,089,595 | 93,732 | (1) | | | 1,360,316 | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | |
| 電腦軟體 | 86,277 | | | | 12,410 | (11) | 73,867 | (1)電腦軟體 不入財產管理 系統，另依規 定管 理。(2)截 至108年5月止 累計攤銷金 額12,410元。 | | |

註：

地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

40501651-9

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 5 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 | | | | |
| 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

40501651-10

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 5 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 | 146,450 | | 146,450 | 89.74 | -16,750 | -10.26 | | |
| 機械及設備 | | 661,200 | | | 661,200 | 163,200 | 146,450 | | 146,450 | 89.74 | -16,750 | -10.26 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 65,800 | | | 65,800 | 50,800 | 50,800 | | 50,800 | 100.00 | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 65,800 | | | 65,800 | 50,800 | 50,800 | | 50,800 | 100.00 | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 315,000 | 133,000 | | 448,000 | 95,000 | 93,732 | | 93,732 | 98.67 | -1,268 | -1.33 | | |
| 雜項設備 | | 315,000 | 133,000 | | 448,000 | 95,000 | 93,732 | | 93,732 | 98.67 | -1,268 | -1.33 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 1,042,000 | 133,000 | | 1,175,000 | 309,000 | 290,982 | | 290,982 | 94.17 | -18,018 | -5.83 | | |

※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 5 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 | | | |

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 5 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 |
|------------|------------|-----------|-------------------|
| 13,353,166 | 13,737,635 | -384,469 | 其他準備金-其他384,469元。 |