

4-0501651

臺北市政府教育局主管

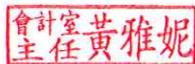
臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區清江國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 6 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 6 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 6-10 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 11 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 12 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 13 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 6 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	8,308,719	8,117,923	190,796	2.35	66,531,355	66,220,109	311,246	0.47
勞務收入	43	426,000	238,910	60,000	178,910	298.18	238,910	60,000	178,910	298.18
服務收入	431	426,000	238,910	60,000	178,910	298.18	238,910	60,000	178,910	298.18
財產收入	45	107,000	1,400		1,400		8,300	26,000	-17,700	-68.08
財產處分收入	451	52,000	1,400		1,400		1,400	22,000	-20,600	-93.64
其他財產收入	45Y	55,000					6,900	4,000	2,900	72.50
政府撥入收入	46	111,423,000	8,068,183	8,057,923	10,260	0.13	64,880,369	64,870,109	10,260	0.02
公庫撥款收入	462	111,423,000	8,057,923	8,057,923			64,870,109	64,870,109		
政府其他撥入收入	46Y		10,260		10,260		10,260		10,260	
教學收入	4S	2,328,000					1,019,520	1,164,000	-144,480	-12.41
學雜費收入	4S1	2,328,000					1,019,520	1,164,000	-144,480	-12.41
其他收入	4Y	456,000	226		226		384,256	100,000	284,256	284.26
雜項收入	4YY	456,000	226		226		384,256	100,000	284,256	284.26
基金用途	5	118,626,000	8,256,943	8,117,923	139,020	1.71	60,616,047	70,106,109	-9,490,062	-13.54
國民教育計畫	53	89,646,000	6,388,482	6,302,873	85,609	1.36	46,374,234	53,328,230	-6,953,996	-13.04
學前教育計畫	54	10,385,000	827,807	860,660	-32,853	-3.82	6,487,320	7,207,313	-719,993	-9.99
一般行政管理計畫	5L	14,084,000	945,605	954,390	-8,785	-0.92	7,368,462	9,261,566	-1,893,104	-20.44
建築及設備計畫	5M	4,511,000	95,049		95,049		386,031	309,000	77,031	24.93
購建固定資產		4,475,000	95,049		95,049		386,031	309,000	77,031	24.93
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,886,000	51,776		51,776		5,915,308	-3,886,000	9,801,308	-252.22
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					14,019,411	2,095,000	11,924,411	569.18

※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 6 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、服務收入：暑期泳訓班收入較預期增加所致。
- 二、財產處分收入：財產處分收入較預期減少所致。
- 三、其他財產收入：收取教職員工停車收入較預期增加所致。
- 四、政府其他撥入收入：(RA7306) 107(2)無力繳交代代收代辦費10,260元。
- 五、學雜費收入：主要係107(2)學雜費收入較預計減少所致。
- 六、雜項收入：應付代收款結餘繳庫所致。
- 七、國民教育計畫：主要係因用人費用覈實支用。
- 八、一般行政管理計畫：主要係因用人費用覈實支用。
- 九、建築及設備計畫：主要係因動支其他準備金購置窗型冷氣機3臺已分配數0元，執行數95,049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6月30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	3,339,982,021	100.00	負債	2	3,325,962,610	99.58
流動資產	11	21,951,268	0.66	流動負債	21	7,187,805	0.22
現金	111	21,801,268	0.65	應付款項	212	7,187,805	0.22
銀行存款	1112	21,721,268	0.65	應付代收款	2123	7,187,805	0.22
銀行存款-公庫存款	1112-1	13,635,841	0.41	其他負債	22	3,318,774,805	99.37
銀行存款-保管款	1112-2	6,479,560	0.19	什項負債	221	3,318,774,805	99.37
銀行存款-定期存款	1112-5	706,047	0.02	存入保證金	2211	1,433,200	0.04
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	787,809	0.02	應付退休及離職金	2213	2,153,414	0.06
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	112,011	0.00	應付代管資產	2214	3,315,188,191	99.26
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	基金餘額	3	14,019,411	0.42
預付款項	115	150,000	0.00	基金餘額	31	14,019,411	0.42
預付費用	1154	150,000	0.00	基金餘額	311	14,019,411	0.42
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,306,984	0.07	累積餘額	3111	8,104,103	0.24
				本期賸餘	3112	5,915,308	0.18
				合計：		3,339,982,021	

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6月30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	2,306,984	0.07				
退休及離職準備金	1241	2,153,414	0.06				
其他準備金	124Y	153,570	0.00				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	0	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	153,570	0.00				
其他資產	13	3,315,723,769	99.27				
什項資產	131	3,315,723,769	99.27				
暫付及待結轉帳項	1315	535,578	0.02				
代管資產	1316	3,315,188,191	99.26				
代管資產-土地	1316-1	3,298,215,298	98.75				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	16,972,893	0.51				
合計：		3,339,982,021					

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 6 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				6,388,482	6,302,873	85,609	1.36
		累計數				46,374,234	53,328,230	-6,953,996	-13.04
學前教育計畫		本月數				827,807	860,660	-32,853	-3.82
		累計數				6,487,320	7,207,313	-719,993	-9.99

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 6 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				
<b>資產</b>	207,270,892	-52,498,576	412,031		110,943			151,859,632		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	12,248,614	-5,143,917					-449,742	6,654,955		
房屋及建築	158,881,192	-21,479,935					-1,330,986	136,070,271		

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 6 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				
機械及設備	22,336,466	-14,276,606	172,450	(1)	36,000	(5)	本年度增加數計172,450元，變動原因為：(1)增置：購買數位相機等設備146,450元及(4)受贈：購買活動病床2張計26,000元(應付代收款購置)。本年度減少數計36,000元，變動原因為：(5)報廢2張病床36,000元。	-1,160,864	7,035,446	

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 6 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				
交通及運輸設備	2,163,127	-1,508,523	50,800	(1)			本年度增加數計50,800元，變動原因為：(1)增置：購買無線擴音器5臺50,800元。	-94,953	610,451	

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 6 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				
雜項設備	11,555,216	-10,089,595	188,781	(1)	60,500	(5)	本年度增加數 計188,781元，變 動原因為：(1)增 置：購買水底吸 塵器等設 備93,732元、3台 冷 氣95,049元。本 年度減少數 計60,500元，變 動原因為：(5)報 廢3台冷氣 計60,500元	-177,227	1,416,675	
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

40501651-10

**資本資產及長期負債增減情形表**

中華民國 108 年 6 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				14,443	(11)	本年度減少數計14,443元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至108年6月止累計攤銷金額14,443元。	71,834	(1)電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。(2)截至108年6月止累計攤銷金額14,443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

40501651-11

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 6 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	188,781		188,781	198.72	93,781	98.72			
雜項設備		315,000	133,000		448,000	95,000	188,781		188,781	198.72	93,781	98.72	主要係因動支其他準備金購置窗型冷氣機3臺已分配數0元，執行數95,049元。		
購建中固定資產															
總計		1,042,000	133,000		1,175,000	309,000	386,031		386,031	124.93	77,031	24.93			

※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

40501651-12

中華民國 108 年 6 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 6 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
13,635,841	13,789,411	-153,570	其他準備金-其他153,570元。