

4-0501651

臺北市府教育局主管

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 107 年 1 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 107 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 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 7 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 9 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 107 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	112,587,879	25,541,898	25,525,008	16,890	0.07	25,541,898	25,525,008	16,890	0.07
勞務收入	43	426,000								
服務收入	431	426,000								
財產收入	45	104,500	8,910		8,910		8,910		8,910	
財產處分收入	451	50,000								
其他財產收入	45Y	54,500	8,910		8,910		8,910		8,910	
政府撥入收入	46	109,978,973	25,530,453	25,525,008	5,445	0.02	25,530,453	25,525,008	5,445	0.02
公庫撥款收入	462	109,978,973	25,525,008	25,525,008			25,525,008	25,525,008		
政府其他撥入收入	46Y		5,445		5,445		5,445		5,445	
教學收入	4S	1,623,000								
學雜費收入	4S1	1,623,000								
其他收入	4Y	455,406	2,535		2,535		2,535		2,535	
雜項收入	4YY	455,406	2,535		2,535		2,535		2,535	
基金用途	5	113,900,492	19,295,866	25,525,008	-6,229,142	-24.40	19,295,866	25,525,008	-6,229,142	-24.40
國民教育計畫	53	86,851,835	14,937,858	19,230,115	-4,292,257	-22.32	14,937,858	19,230,115	-4,292,257	-22.32
學前教育計畫	54	9,719,882	2,381,660	2,599,893	-218,233	-8.39	2,381,660	2,599,893	-218,233	-8.39
一般行政管理計畫	5L	13,302,555	1,976,348	3,695,000	-1,718,652	-46.51	1,976,348	3,695,000	-1,718,652	-46.51
建築及設備計畫	5M	4,026,220								
購置固定資產		3,990,220								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀－)	6	-1,312,613	6,246,032		6,246,032		6,246,032		6,246,032	
期初基金餘額	71	3,946,958					7,293,448	3,946,958	3,346,490	84.79
解繳市庫										
期末基金餘額	72	2,634,345					13,539,480	3,946,958	9,592,522	243.04

※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

40501651-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 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、其他財產收入：校園場地出借費收入較預期超收所致。

二、政府其他撥入收入：(共5,445元)

1. (RA6315)106學年度國民小學充實行政人力計畫4,405元。

2. (RA6313)106學年度國小特教教師調整授課節數鐘點費1,040元。

三、雜項收入：收取數位學生證補證費、簡訊費等較預期超收所致。

四、國民教育計畫：因人事費提前分配所致。

五、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107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	3,425,713,098	100.00	負 債	2	3,412,173,618	99.60
流動資產	11	18,007,785	0.53	流動負債	21	3,951,466	0.12
現金	111	17,857,785	0.52	應付款項	212	3,951,466	0.12
銀行存款	1112	17,777,785	0.52	應付代收款	2123	3,951,466	0.12
銀行存款-市庫存款	1112-1	13,297,381	0.39	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,352,346	0.10	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-定期存款	1112-5	709,901	0.02	其他負債	22	3,408,222,152	99.49
銀行存款-代繳費款	1112-6	306,710	0.01	什項負債	221	3,408,222,152	99.49
專戶				存入保證金	2211	791,200	0.02
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	111,447	0.00	應付退休及離職金	2213	956,512	0.03
戶				應付代管資產	2214	3,406,474,440	99.44
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	13,539,480	0.40
預付費用	1154	150,000	0.00	基金餘額	31	13,539,480	0.40
投資、長期應收款項、貸	12	968,611	0.03	基金餘額	311	13,539,480	0.40
墊款及準備金				累積餘額	3111	7,293,448	0.21
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：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有180,000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107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	968,611	0.03	本期賸餘	3112	6,246,032	0.18
退休及離職準備金	1241	956,512	0.03	合計：		3,425,713,098	
其他準備金	124Y	12,099	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	12,099	0.00				
其他資產	13	3,406,736,702	99.45				
什項資產	131	3,406,736,702	99.45				
暫付及待結轉帳項	1315	262,262	0.01				
代管資產	1316	3,406,474,440	99.44				
代管資產-土地	1316-1	3,369,005,052	98.34				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	37,469,388	1.09				
合計：		3,425,713,098					

信託代理與保證資產 180,000

保證品 180,000

信託代理與保證負債

應付保證品

180,000

180,000

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有180,000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 107 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			
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				14,937,858	19,230,115	-4,292,257	-22.32
		累計數				14,937,858	19,230,115	-4,292,257	-22.32
學前教育計畫		本月數				2,381,660	2,599,893	-218,233	-8.39
		累計數				2,381,660	2,599,893	-218,233	-8.39
合 計		本月數				17,319,518	21,830,008	-4,510,490	-20.66
		累計數				17,319,518	21,830,008	-4,510,490	-20.66

註：實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

國民教育計畫；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

40501651-6

固定項目明細表

中華民國 107 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	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
資產	211,282,661					211,282,661		
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	163,235,395					163,235,395		
機械及設備	21,376,332					21,376,332		
交通及運輸設備	2,111,477					2,111,477		
雜項設備	11,939,233					11,939,233		
購建中固定資產								
軟體	371,610					371,610		電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
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

40501651-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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		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		679,000			679,000									
機械及設備		679,000			679,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		38,000			38,000									
交通及運輸設備		38,000			38,000									
購建中固定資產														
雜項設備		132,000			132,000									
雜項設備		132,000			132,000									
購建中固定資產														
總計		849,000			849,000									

※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

40501651-8

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 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		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)	3,141,220		3,141,220									
581 遞延修繕房屋建築費												
582 其他遞延支出	3,141,220		3,141,220									
總 計	3,177,220		3,177,220			0.00				0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 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
13,297,381	13,309,480	-12,099	其他準備金-其他：12,099元。