

4-0501547

臺北市府教育局主管

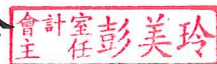
臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 107 年 9 月份

主辦會計人員 彭美玲



機關長官 邱雅莉



北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

目 錄

中華民國 107 年 9 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 3-5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 7-8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 9-11 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形.....	第 12 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區武功國民小學

40501547-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 9 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	96,996,988	10,520,250	10,121,283	398,967	3.94	77,548,114	76,140,188	1,407,926	1.85
勞務收入	43	6,000					8,500	3,000	5,500	183.33
服務收入	431	6,000					8,500	3,000	5,500	183.33
財產收入	45	664,100	361,967		361,967		1,373,638	663,100	710,538	107.15
財產處分收入	451	1,000	2,000		2,000		3,000		3,000	
其他財產收入	45Y	663,100	359,967		359,967		1,370,638	663,100	707,538	106.70
政府撥入收入	46	93,818,708	10,118,283	10,118,283			74,542,877	74,285,088	257,789	0.35
公庫撥款收入	462	93,818,708	10,118,283	10,118,283			74,310,288	74,285,088	25,200	0.03
政府其他撥入收入	46Y						232,589		232,589	
教學收入	4S	2,308,180					1,172,285	1,150,000	22,285	1.94
學雜費收入	4S1	2,308,180					1,172,285	1,150,000	22,285	1.94
其他收入	4Y	200,000	40,000	3,000	37,000	1,233.33	450,814	39,000	411,814	1,055.93
受贈收入	4YO						13		13	
雜項收入	4YY	200,000	40,000	3,000	37,000	1,233.33	450,801	39,000	411,801	1,055.90
基金用途	5	98,681,573	8,339,007	10,121,283	-1,782,276	-17.61	81,052,541	77,824,773	3,227,768	4.15
國民教育計畫	53	68,712,430	5,255,742	7,971,560	-2,715,818	-34.07	56,556,819	59,443,066	-2,886,247	-4.86
學前教育計畫	54	10,437,232	645,432	1,377,746	-732,314	-53.15	7,062,948	7,936,215	-873,267	-11.00
一般行政管理計畫	5L	13,149,682	1,066,689	771,977	294,712	38.18	10,069,923	9,363,273	706,650	7.55
建築及設備計畫	5M	6,382,229	1,371,144		1,371,144		7,362,851	1,082,219	6,280,632	580.35
購置固定資產		6,291,229	1,371,144		1,371,144		7,326,851	1,046,219	6,280,632	600.32
其他		91,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-1,684,585	2,181,243		2,181,243		-3,504,427	-1,684,585	-1,819,842	108.03
期初基金餘額	71	5,243,573					15,664,442	5,243,573	10,420,869	198.74
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	3,558,988					12,160,015	3,558,988	8,601,027	241.67

※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—臺北市文山區武功國民小學

40501547-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 9 月份

1. 服務收入：教師甄選收入較預期超收。
2. 財產處分收入：報廢財產處分收入較預期超收。
3. 其他財產收入：場地租借等收入較預期超收。
4. 政府其他撥入收入：
RA6315 充實行政人力經費4,405元。
RA6730 106學年度健康促進行動研究20,000元。
RA7620 107年度校園社區化改進之社區多元學習中心實施計畫200,000元。
RA6316 106_2 無力繳交代收代辦費2,464元。
RA7708 107年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓之經費5,720元。
以上共計232,589元較預期超收232,589元。
5. 學雜費收入：因幼兒學費收入較預期超收。
6. 受贈收入：因利息收入較預期超收。
7. 雜項收入：學生證簡訊費3,294元，統一保全違約金3,024元，收回博愛國小撥回非營利幼兒園工程效率獎金停止支用12,205元，收回106頂樓防漏工程空污費153元，107全校廣播系統及活動中心音響改善工程傑豐保險單遲交罰款40,000元，代收代辦費餘款繳存其他準備金162,507元，校地佔用補償金229,618元，合計450,801元較預期超收。
8. 學前教育計畫：用人費用提前分配。
9. 購置固定資產：106建置非營利幼兒園設備暨整修工程款2,933,048元、樂學樓與樂善樓電源改善工程1,349,179元、社區多元學習中心93,400元併決算辦理，年度預算購置監視系統1組*70,300元，其中38,800單價未達1萬攝影機等改列設備零件，年度預算購置重量背心彩虹水紋河石積木馬戲團多元學習教學設備16,000元因單價未達1萬元改列設備零件。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區武功國民小學

平衡表

中華民國107年9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	4,062,224,751	100.00	負 債	2	4,050,064,736	99.70
流動資產	11	16,783,744	0.41	流動負債	21	3,740,318	0.09
現金	111	13,630,692	0.34	應付款項	212	3,740,318	0.09
銀行存款	1112	13,550,692	0.33	應付代收款	2123	3,740,318	0.09
銀行存款-市庫存款	1112-1	8,540,442	0.21	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,618,840	0.11	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	391,410	0.01	預收款項	213	0	0.00
專戶				預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	0	0.00	其他負債	22	4,046,324,418	99.61
戶				什項負債	221	4,046,324,418	99.61
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	存入保證金	2211	2,152,669	0.05
應收款項	113	229,618	0.01	應付退休及離職金	2213	3,202,890	0.08
其他應收款	113Y	229,618	0.01	應付代管資產	2214	4,040,968,859	99.48
預付款項	115	2,923,434	0.07	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	2,923,434	0.07				

信託代理與保證資產 118,308

保證品 118,308

信託代理與保證負債

應付保證品

118,308

118,308

註：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）及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區武功國民小學

平衡表

中華民國107年9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		
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,589,411	0.09	基金餘額	3	12,160,015	0.30
準備金	124	3,589,411	0.09	基金餘額	31	12,160,015	0.30
退休及離職準備金	1241	3,202,890	0.08	基金餘額	311	12,160,015	0.30
其他準備金	124Y	386,521	0.01	累積餘額	3111	15,664,442	0.39
其他準備金-其他	124Y-2	128,153	0.00	本期短絀	3113	-3,504,427	-0.09
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	258,368	0.01	合計：		4,062,224,751	
其他資產	13	4,041,851,596	99.50				
什項資產	131	4,041,851,596	99.50				
暫付及待結轉帳項	1315	882,737	0.02				
代管資產	1316	4,040,968,859	99.48				
代管資產-土地改良物	1316-0	92,587	0.00				
代管資產-土地	1316-1	3,992,641,900	98.29				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	34,048,002	0.84				
信託代理與保證資產		118,308		信託代理與保證負債		118,308	
保證品		118,308		應付保證品		118,308	

註：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）及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區武功國民小學

平衡表

中華民國107年9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		
代管資產-其他政府	1316-3	14,186,370	0.35				
合計：		4,062,224,751					

信託代理與保證資產

118,308

信託代理與保證負債

118,308

保證品

118,308

應付保證品

118,308

註：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）及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區武功國民小學

40501547-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 9 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				5,255,742	7,971,560	-2,715,818	-34.07
		累計數				56,556,819	59,443,066	-2,886,247	-4.86
學前教育計畫		本月數				645,432	1,377,746	-732,314	-53.15
		累計數				7,062,948	7,936,215	-873,267	-11.00
合 計		本月數				5,901,174	9,349,306	-3,448,132	-36.88
		累計數				63,619,767	67,379,281	-3,759,514	-5.58

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區武功國民小學

40501547-7

固定項目明細表

中華民國 107 年 9 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	24,182,383		5,128,572	1,229,544	-17,517,592	10,563,819	2,207,745	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	257,920				-89,334	168,586		
房屋及建築	1,494,886				-1,125,404	369,482		
機械及設備	12,987,436		1,810,067	979,299	-9,140,011	4,678,193	822,435	課後照顧購置護貝 機1台11,500元、廣告推 播器1台25,750元，課後 社團購置廣告推播 器1台25,750元，教育局 一般性補助購置筆記型 電腦4台(含燒錄 機)100,000元，教育局統 籌款電源改善工程購置 配電盤6式1元+電能空調 需量管理系 統1式659435元，合 計822,435元
交通及運輸設備	2,190,746		273,110		-1,793,366	670,490		

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區武功國民小學

40501547-8

固定項目明細表

中華民國 107 年 9 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				
雜項設備	7,182,395		3,009,395	219,570	-5,369,477	4,602,743	1,385,310	課後照顧購置飲水 機1台21,000元，課後社 團購置拱門一 具14,000元，課後照顧 購置工作桌一 張14,500元，幼兒園活 動費購置10層單位積 木1組12,800元，家長會 捐贈冷 氣26台1,323,010元，合 計1,385,310元。
購建中固定資產								
軟體	69,000		36,000	30,675		74,325		1.係因電腦軟體不入財 產管理系統另依規定管 理2.截至107年9月止累 計攤銷金額30,675元。
權利								
遞耗資產								
其他								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區武功國民小學

40501547-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 9 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		423,500	564,132		987,632	987,632	987,632		987,632	100				
機械及設備		423,500	564,132		987,632	987,632	987,632		987,632	100				
購建中固定資產														
交通及運輸設備		1,611,100	241,610		1,852,710	311,910	273,110		273,110	88	-38,800	-12		
交通及運輸設備		1,611,100	241,610		1,852,710	311,910	273,110		273,110	88	-38,800	-12	年度預算購置監視系 統1組*70,300元，其 中38,800單價未達1萬攝影機等 改列設備零件。	
購建中固定資產														
雜項設備		529,792	1,197,281		1,727,073	1,663,073	1,624,085		1,624,085	98	-38,988	-2		
雜項設備		529,792	1,197,281		1,727,073	1,663,073	1,624,085		1,624,085	98	-38,988	-2	另紙說明	另紙說明
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—臺北市文山區武功國民小學

40501547-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 9 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	%		
總 計		2,564,392	2,003,023		4,567,415	2,962,615	2,884,827		2,884,827	97	-77,788	-3		

※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—臺北市文山區武功國民小學

40501547-11

購建固定資產執行情形明細表

中華民國107年9月份

單位：新臺幣元

科目名稱	累計工程進度		差異或落後原因	改進措施
	預估(%)	實際(%)		
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				
機械及設備				
購建中固定資產				
交通及運輸設備				
交通及運輸設備	0	0	年度預算購置監視系統1組*70,300元，其中38,800單價未達1萬攝影機等改列設備零件。	
購建中固定資產				
雜項設備				
雜項設備	0	0	年度預算購置重量背心彩虹水紋河石積木馬戲團多元學習教學設備16,000元因單價未達1萬元改列設備零件。	
購建中固定資產				

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區武功國民小學

40501547-12

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 9 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	91,000		91,000	36,000	36,000	100.00	36,000					
521 購置電腦軟體	91,000		91,000	36,000	36,000	100	36,000					
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	3,726,837		3,726,837	66,627	4,442,024	6,667.00	4,442,024		4,375,397	6,567.00		
581 遞延修繕房屋建築費	3,726,837		3,726,837	66,627	4,442,024	6,667	4,442,024		4,375,397	6,567	106建置非營利幼兒園設備暨整修 工程款2,933,048元、樂學樓與樂 善樓電源改善工 程1,349,179元、社區多元學習中 心93,400元併決算辦理	
582 其他遞延支出												
總 計	3,817,837		3,817,837	102,627	4,478,024	4,363.40	4,478,024		4,375,397	4,263.40		

臺北市文山區武功國民小學
銀行存款調節表-市庫存款

中華民國:107年9月30日

摘 要				金額	
				小計	合計
一、銀行結存：107.9.30					8,668,595
二、其他準備金—其他				- 128,153	
內容	廠商	日期	支票號碼	金額	
三、本校已出帳，銀行尚未出帳〔加〕					
四、在途存款〔減〕					
五、帳面結存：107.9.30					8,540,442
055472700006地方教育發展基金					

製表
組長 徐雅玫

主辦出納

教師兼
總務主任 胡耕菱

會計人員

會計室
主任 彭美玲

校長

臺北市文山區
武功國民小學
校長 邱雅莉

臺北市文山區武功國民小學
銀行存款調節表-教育儲蓄戶

中華民國:107年8月31日

摘 要				金額	
				小計	合計
一、銀行結存：107.9.30					258,368
二、其他準備金—其他					
三、其他準備金—教育儲蓄戶					
內容	廠商	日期	支票號碼	金額	
四、本校已出帳，銀行尚未出帳〔加〕				-	
五、在途存款〔減〕					
五、帳面結存：107.9.30					-
210131163368教育儲蓄戶					

製表

主辦出納

會計人員

校長

組長 徐雅政

教師兼
總務主任 胡耕菱

會計室
主任 彭美玲

臺北市文山區武功國民小學
校長 邱雅莉

臺北市文山區武功國民小學保管品月報表

類別:定期存款存單

中華民國 107年09月30日

第010號第1頁共1頁

收據		帳號	戶名	品名	單位	數量	面 值 金 額										保 管 處	備 考
字	號						幣 名	百	十	萬	千	百	十	元	角	分		
	1300	210-1320-05217	臺北市文山區武功國民小學保管品專戶	國泰世華商業銀行文山分行 存單號碼:JK0015296 到期日期:107.11.14	張	1	新臺幣	-	1	1	8	3	0	8	-	-	台北富邦銀行公庫處	

記帳員

組長 徐雅玫

出納保管

教師兼
總務主任 胡耕菱

會計

會計室
主任 彭美玲

機關首長

臺北市文山區武功國民小學
校長 邱雅莉