

4-0501303

臺北市政府教育局主管

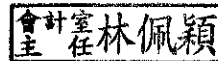
臺北市地方教育發展基金-臺北市立至善國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國107年10月份

主辦會計人員 林佩穎

會計室林佩穎

機關長官 林正洲

臺北市立至善國民中學林正洲

臺北市地方教育發展基金－臺北市立至善國民中學

目 錄

中華民國107年10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 6-7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 8 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 9 頁
七、差額解釋表等(附錄)	第 10 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立至善國民中學

40501303-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 10 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	65,546,813	6,031,745	5,932,557	99,188	1.67	61,137,709	60,407,535	730,174	1.21
勞務收入	43						3,000		3,000	
服務收入	431						3,000		3,000	
財產收入	45	181,815	76,326	15,000	61,326	408.84	348,031	150,000	198,031	132.02
財產處分收入	451	31,815								
其他財產收入	45Y	150,000	76,326	15,000	61,326	408.84	348,031	150,000	198,031	132.02
政府撥入收入	46	65,123,451	5,902,557	5,902,557			60,444,658	60,122,535	322,123	0.54
公庫撥款收入	462	65,123,451	5,902,557	5,902,557			60,247,095	60,122,535	124,560	0.21
政府其他撥入收入	46Y						197,563		197,563	
其他收入	4Y	241,547	52,862	15,000	37,862	252.41	342,020	135,000	207,020	153.35
受贈收入	4YO	57,658					4,107		4,107	
雜項收入	4YY	183,889	52,862	15,000	37,862	252.41	337,913	135,000	202,913	150.31
基金用途	5	69,748,232	7,191,475	5,932,557	1,258,918	21.22	62,320,909	64,608,954	-2,288,045	-3.54
國民教育計畫	53	47,527,205	5,880,645	3,666,626	2,214,019	60.38	44,123,841	44,074,973	48,868	0.11
一般行政管理計畫	5L	16,723,307	1,310,830	1,094,931	215,899	19.72	14,474,605	15,036,261	-561,656	-3.74
建築及設備計畫	5M	5,497,720		1,171,000	-1,171,000	-100.00	3,722,463	5,497,720	-1,775,257	-32.29
購置固定資產		5,461,720		1,171,000	-1,171,000	-100.00	3,687,723	5,461,720	-1,773,997	-32.48
其他		36,000					34,740	36,000	-1,260	-3.50
本期勝餘(短絀一)	6	-4,201,419	-1,159,730		-1,159,730		-1,183,200	-4,201,419	3,018,219	-71.84
期初基金餘額	71	7,030,885					7,497,442	7,030,885	466,557	6.64
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	2,829,466					6,314,242	2,829,466	3,484,776	123.16

※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—臺北市立至善國民中學

40501303-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 10 月份

- 一、服務收入：主要係因教師甄選報名費收入較預期超收。
- 二、其他財產收入：主要係因場地開放收入較預期超收。
- 三、市庫撥款收入：主要係因教育局補助124,560元
 1. 統籌款107年樹木褐根病防治作業99,960元。
 2. 局款非統籌107敬師活動經費24,600元。
- 四、政府其他撥入收入：主要係因教育部補助下列經費197,563元
 1. (RA6312) 106年8-12月課稅配套調整教師授課節數鐘點費經費26,550元(上年度轉入支用)。
 2. (RA6313) 補助106學年公立國中身障、藝才、實優班調整授課節數及導師費9,936元(上年度轉入支用)。
 3. (RA6316) 106-2無力繳交代收代辦費3,230元。
 4. (RA7501) 107年度改善校園無障礙環境經費155,747元。
 5. (RA7214) 107生命教育系列生命鬥士蒞校演講2,100元。
- 五、受贈收入：主要係因受贈收入較預期超收。
- 六、雜項收入：主要係因下列因素致收入數增加
 1. 追繳廠商(上申)押標金200,250元。
 2. 宿舍使用費及房租津貼管理費125,208元。
 3. 以前年度教科書款賸餘款1,692元繳雜項收入轉其他準備金。
 4. 學生簡訊費6,394元。
 5. 105年工程空污費退費2,769元。
 6. 補收106年場地費收入1,600元。
- 七、建築及設備計畫：主要係因
 1. 活動中心空調及粉刷整修工程標餘款,購置固定資產及無形軟體結餘款。
 2. 專科教室環境改善工程因無人投標3次流標,於9/4始決標,目前工重施作中,預計11月中旬完工。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立至善國民中學

平衡表

中華民國107年10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	1,199,043,365	100.00	負債	2	1,192,729,123	99.47
流動資產	11	8,972,444	0.75	流動負債	21	2,346,150	0.20
現金	111	8,852,444	0.74	應付款項	212	2,346,150	0.20
銀行存款	1112	8,772,444	0.73	應付代收款	2123	2,346,150	0.20
銀行存款-市庫存款	1112-1	5,451,253	0.45	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,812,665	0.23	其他負債	22	1,190,382,973	99.28
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	428,024	0.04	什項負債	221	1,190,382,973	99.28
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	80,502	0.01	存入保證金	2211	1,017,476	0.08
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	應付退休及離職金	2213	2,563,060	0.21
預付款項	115	120,000	0.01	應付代管資產	2214	1,186,802,437	98.98
預付費用	1154	120,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,226,049	0.27	基金餘額	3	6,314,242	0.53
準備金	124	3,226,049	0.27	基金餘額	31	6,314,242	0.53
				基金餘額	311	6,314,242	0.53
				累積餘額	3111	7,497,442	0.63
				本期短絀	3113	-1,183,200	-0.10

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立至善國民中學

平衡表

中華民國107年10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		
退休及離職準備金	1241	2,563,060	0.21	合計：		1,199,043,365	
其他準備金	124Y	662,989	0.06				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	541,704	0.05				
其他準備金-其他	124Y-2	121,285	0.01				
其他資產	13	1,186,844,872	98.98				
什項資產	131	1,186,844,872	98.98				
暫付及待結轉帳項	1315	42,435	0.00				
代管資產	1316	1,186,802,437	98.98				
代管資產-土地改良物	1316-0	19,000	0.00				
代管資產-土地	1316-1	1,150,433,622	95.95				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	8,553,910	0.71				
代管資產-其他政府	1316-3	27,795,905	2.32				
合計：		1,199,043,365					

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立至善國民中學

40501303-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 10 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	
國民教育計畫		本月數				5,880,645	3,666,626	2,214,019	60.38
		累計數				44,123,841	44,074,973	48,868	0.11
合 計		本月數				5,880,645	3,666,626	2,214,019	60.38
		累計數				44,123,841	44,074,973	48,868	0.11

臺北市地方教育發展基金—臺北市立至善國民中學

40501303-6

固定項目明細表

中華民國 107 年 10 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	25,779,128		3,358,681	1,784,728	-19,167,220	8,185,861	1,389,706	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	5,656,439				-3,657,076	1,999,363		
房屋及建築	642,504				-636,079	6,425		
機械及設備	11,697,974		3,197,417	1,346,143	-8,789,706	4,759,542	1,263,182	1.補列財產或調整用途別:(1)補列太陽光電財產1,013,163元。2.應付代收購置:(1)107年田徑中長跑訓練基地環境改善工程冷氣機4臺148,810元。(2)107年度一般性補助款請購3臺筆記型電腦3台68,925元。(3)捐款購置設備冷氣機1台32,284元。
交通及運輸設備	1,232,130			104,500	-664,141	463,489		

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立至善國民中學

40501303-7

固定項目明細表

中華民國 107 年 10 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	6,295,745		126,524	149,610	-5,420,218	852,441	126,524	1.機關移撥入:(1)麗山國中移撥乒乓球檯2張55,100元。(2)世大運競賽及事務性器材移撥頒獎臺2組71,424元。 1.因不使用而減損之軟體金額43,600元。2.截至107年10月止累計攤銷金額140,875元。3.電腦軟體不列入財產系統,另依規定辦理。
購建中固定資產 軟體	254,336		34,740	184,475		104,601		
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—臺北市立至善國民中學

40501303-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 10 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(-)			
							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		1,992,000			1,992,000	1,992,000	1,934,235		1,934,235	97	-57,765	-3		
機械及設備		1,992,000			1,992,000	1,992,000	1,934,235		1,934,235	97	-57,765	-3		
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		105,000			105,000	105,000					-105,000	-100		
雜項設備		105,000			105,000	105,000					-105,000	-100	專科教室環境改善工程因 於8/4始決標,目前工重施作 中,預計11月中旬完工。	
購建中固定資產														
總計		2,097,000			2,097,000	2,097,000	1,934,235		1,934,235	92	-162,765	-8		

※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—臺北市立至善國民中學

40501303-9

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 10 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)	應付未付款 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000	34,740	96.50	34,740		-1,260	-3.50		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	34,740	97	34,740		-1,260	-4		
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,364,720		3,364,720	3,364,720	1,753,488	52.11	1,753,488		-1,611,232	-47.89		
581 遞延修繕房屋建築	3,364,720		3,364,720	3,364,720	1,753,488	52	1,753,488		-1,611,232	-48	1.活動中心空調及粉刷整修工程標餘款。 2.專科教室環境改善工程因無人投標3次流標,於9/4始決標,目前工重施作中,預計11月中旬完工。	
582 其他遞延支出												
總計	3,400,720		3,400,720	3,400,720	1,788,228	52.58	1,788,228		-1,612,492	-47.42		

臺北市地方教育發展基金—臺北市立至善國民中學

40501303-10

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 10 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
5,451,253	5,572,538	-121,285	其他準備金121,285元

[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期：107/10/31

支用機關代號：05303

資料日期：107年10月01日至107年10月31日

印表時間：22:16:05

支用機關名稱：至善國中

頁次/總頁次：1/3

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	107	05303	2700			(上期餘額)	7,177,978	54,953,254	57,391,425	4,739,807
			臺北市地方教育發展基金							
			1002			7052969100		20,000		
			1002			7052969200		315		
			1002			7052969300		10,611		
			1002			7052969400		5,902,557		
			1004			7053254800		1,880		
			1005		A00162	0048335600			237,817	
			1005		A00164	0048335800			64,053	
			1005		A00164	0048335801			39,318	
			1008			7053491900		60,310		
			1015		A00168	0048845300			33,898	
			1015		A00168	0048845301			10,091	
			1015		A00166	0048845400			156,610	
			1015			7054052400		-118,800		
			1017		A00169	0049055400			30,741	
			1017		A00169	0049055401			17,838	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05303

支用機關名稱：至善國中

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：107年10月01日至107年10月31日

印表日期：107/10/31

印表時間：22:16:05

頁次/總頁次：2/3

類 別	年 度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1018		7054440700		20,000		
				1018		7054440800		16,016		
				1022		7054668400		56		
				1023	A00175	0049637900			16,721	
				1023	A00175	0049637901			33,870	
				1023	A00173	0049638100			369,706	
				1023	A00173	0049638101			188,246	
				1023	A00172	0049638500			1,776,967	
				1023	A00172	0049638501			769,011	
				1023	A00170	0049638600			16,392	
				1023	A00171	0049639200			982,944	
				1025	A00177	0049787000			142,508	
				1025	A00177	0049787001			66,147	
				1029	A00179	0050184900			34,897	
				1029	A00179	0050184901			4,419	
				1029	A00181	0050185100			88,020	

[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期：107/10/31

支用機關代號：05303

資料日期：107年10月01日至107年10月31日

印表時間：22:16:05

支用機關名稱：至善國中

頁次/總頁次：3/3

類 別	年 度	編 列 機 關	基 金 別 代 號	收 辦 日 期	憑 單 編 號	收 件 編 號	上 期 結 存 數	累 計 收 入 數	累 計 支 付 數	未 支 用 餘 額
						*	7,177,978	60,866,199	62,471,639	5,572,538