

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

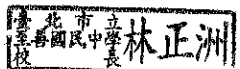
會計月報

特別收入基金

中華民國107年11月份

主辦會計人員 林佩穎 

機關長官 林正洲

 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11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 11 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	5,626,592	3,970,246	1,656,346	41.72	66,764,301	64,377,781	2,386,520	3.71
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	40,735		40,735		388,766	150,000	238,766	159.18
財產處分收入	451	31,815	10,705		10,705		10,705		10,705	
其他財產收入	45Y	150,000	30,030		30,030		378,061	150,000	228,061	152.04
政府撥入收入	46	65,123,451	5,555,246	3,955,246	1,600,000	40.45	65,999,904	64,077,781	1,922,123	3.00
公庫撥款收入	462	65,123,451	5,555,246	3,955,246	1,600,000	40.45	65,802,341	64,077,781	1,724,560	2.69
政府其他撥入收入	46Y						197,563		197,563	
其他收入	4Y	241,547	30,611	15,000	15,611	104.07	372,631	150,000	222,631	148.42
受贈收入	4YO	57,658					4,107		4,107	
雜項收入	4YY	183,889	30,611	15,000	15,611	104.07	368,524	150,000	218,524	145.68
基金用途	5	69,748,232	5,013,311	3,970,246	1,043,065	26.27	67,334,220	68,579,200	-1,244,980	-1.82
國民教育計畫	53	47,527,205	3,933,364	2,835,315	1,098,049	38.73	48,057,205	46,910,288	1,146,917	2.44
一般行政管理計畫	5L	16,723,307	1,079,947	1,134,931	-54,984	-4.84	15,554,552	16,171,192	-616,640	-3.81
建築及設備計畫	5M	5,497,720					3,722,463	5,497,720	-1,775,257	-32.29
購置固定資產		5,461,720					3,687,723	5,461,720	-1,773,997	-32.48
其他		36,000					34,740	36,000	-1,260	-3.50
本期賸餘(短絀一)	6	-4,201,419	613,281		613,281		-569,919	-4,201,419	3,631,500	-86.44
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					6,927,523	2,829,466	4,098,057	144.83

※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。

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 11 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、財產處分收入：主要係因財產變賣收入較預期超收。
- 四、市庫撥款收入：主要係因教育局補助1,724,560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。
 3. 教育局增撥107年度用人費不敷數1,600,000元。
- 五、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8,230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。
- 六、受贈收入：主要係因受贈收入較預期超收。
- 七、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220,250元。
 2. 宿舍使用費及房租津貼管理費135,819元。
 3. 以前年度教科書款贖餘款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。
- 八、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, 11/30辦理驗收。

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11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	1,199,476,036	100.00	負債	2	1,192,548,513	99.42
流動資產	11	9,418,895	0.79	流動負債	21	2,237,414	0.19
現金	111	9,298,895	0.78	應付款項	212	2,237,414	0.19
銀行存款	1112	9,218,895	0.77	應付代收款	2123	2,237,414	0.19
銀行存款-市庫存款	1112-1	6,064,534	0.51	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,596,253	0.22	其他負債	22	1,190,311,099	99.24
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	496,046	0.04	什項負債	221	1,190,311,099	99.24
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	62,062	0.01	存入保證金	2211	973,476	0.08
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	應付退休及離職金	2213	2,572,991	0.21
預付款項	115	120,000	0.01	應付代管資產	2214	1,186,764,632	98.94
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	3,235,980	0.27	基金餘額	3	6,927,523	0.58
準備金	124	3,235,980	0.27	基金餘額	31	6,927,523	0.58
				基金餘額	311	6,927,523	0.58
				累積餘額	3111	7,497,442	0.63
				本期短絀	3113	-569,919	-0.05

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11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		
退休及離職準備金	1241	2,572,991	0.21	合計：		1,199,476,036	
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	1,186,821,161	98.94				
什項資產	131	1,186,821,161	98.94				
暫付及待結轉帳項	1315	56,529	0.00				
代管資產	1316	1,186,764,632	98.94				
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	95.91				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	8,516,105	0.71				
代管資產-其他政府	1316-3	27,795,905	2.32				
合計：		1,199,476,036					

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 11 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	
		本月數						累計數	實 際 數
國民教育計畫		本月數				3,933,364	2,835,315	1,098,049	38.73
		累計數				48,057,205	46,910,288	1,146,917	2.44
合 計		本月數				3,933,364	2,835,315	1,098,049	38.73
		累計數				48,057,205	46,910,288	1,146,917	2.44

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 11 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	1,788,180	-19,378,397	7,971,232	1,389,706	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	5,656,439				-3,683,456	1,972,983		
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	-8,927,042	4,622,206	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	-673,909	453,721		

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 11 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	-5,457,911	814,748	126,524	1.機關移撥入:(1)麗山國中移撥乒乓檯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。
購建中固定資產 軟體	254,336		34,740	187,927		101,149		1.因不使用而減損之軟體金額43,600元。2.截至107年11月止累計攤銷金額144,327元。3.電腦軟體不列入財產系統,另依規定辦理。
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 11 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 未付款	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	70,000		175,000	105,000					-105,000	-100		
雜項設備		105,000	70,000		175,000	105,000					-105,000	-100	係為專科教室環境改善工程設 備因3次流標,於3/4始決 標,11/30辦理驗收。	
購建中固定資產														
總計		2,097,000	70,000		2,167,000	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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 11 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	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,11/30辦 理驗收。	
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		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 11 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
6,064,534	6,239,232	-174,698	其他準備金121,285元,付款憑單206,207號金額53,413元 銀行未入帳