

4-0501303

臺北市政府教育局主管

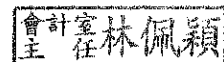
臺北市地方教育發展基金-臺北市立至善國民中學

會計月報

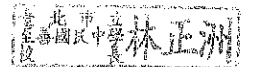
特別收入基金

中華民國107年12月份

主辦會計人員 林佩穎



機關長官 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12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 6-8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 9 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 10 頁
七、差額解釋表等(附錄)	第 11 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 12 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	1,155,493	1,169,032	-13,539	-1.16	67,919,794	65,546,813	2,372,981	3.62
勞務收入	43						3,000	3,000	3,000	
服務收入	431						3,000	3,000	3,000	
財產收入	45	181,815	1	31,815	-31,814	-100.00	388,767	181,815	206,952	113.83
財產處分收入	451	31,815		31,815	-31,815	-100.00	10,705	31,815	-21,110	-66.35
利息收入	454		1		1		1	1	1	
其他財產收入	45Y	150,000					378,061	150,000	228,061	152.04
政府撥入收入	46	65,123,451	1,079,225	1,045,670	33,555	3.21	67,079,129	65,123,451	1,955,678	3.00
公庫撥款收入	462	65,123,451	1,045,670	1,045,670			66,848,011	65,123,451	1,724,560	2.65
政府其他撥入收入	46Y		33,555		33,555		231,118		231,118	
其他收入	4Y	241,547	76,267	91,547	-15,280	-16.69	448,898	241,547	207,351	85.84
受贈收入	4YO	57,658	7	57,658	-57,651	-99.99	4,114	57,658	-53,544	-92.86
雜項收入	4YY	183,889	76,260	33,889	42,371	125.03	444,784	183,889	260,895	141.88
基金用途	5	69,748,232	3,410,444	1,169,032	2,241,412	191.73	70,744,664	69,748,232	996,432	1.43
國民教育計畫	53	47,527,205	1,339,612	616,917	722,695	117.15	49,396,817	47,527,205	1,869,612	3.93
一般行政管理計畫	5L	16,723,307	741,381	552,115	189,266	34.28	16,295,933	16,723,307	-427,374	-2.56
建築及設備計畫	5M	5,497,720	1,329,451		1,329,451		5,051,914	5,497,720	-445,806	-8.11
購置固定資產		5,461,720	1,329,451		1,329,451		5,017,174	5,461,720	-444,546	-8.14
其他		36,000					34,740	36,000	-1,260	-3.50
本期賸餘(短絀一)	6	-4,201,419	-2,254,951		-2,254,951		-2,824,870	-4,201,419	1,376,549	-32.76
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					4,672,572	2,829,466	1,843,106	65.14

※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 12 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、財產處分收入：主要係因財產變賣收入較預期減少。
- 三、利息收入：主要係因利息收入較預期超收。
- 四、其他財產收入：主要係因場地開放收入較預期超收。
- 五、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級師活動經費24,600元。
 3. 教育局增撥107年度用人費不敷數1,600,000元。
- 六、政府其他撥入收入：主要係因教育部補助下列經費231,918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153,136元。
 5. (RA7214) 107生命教育系列生命鬥士蒞校演講2,100元。
 6. (RA7728) 107學年獎勵各級學校聘任專任運動教練經費21,426元。
 7. (RA7306) 107-1無力繳交代收代辦費3,540元。
 8. (RA7324) 107年(107-1) 本土語言(原住民語)開課經費11,200元。
- 七、受贈收入：主要係因受贈收入較預期減少。
- 八、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240,250元。
 2. 宿舍使用費及房租津貼管理費146,430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。
 7. 冷氣維護使用費結餘款45,016元繳雜項收入結餘款繳雜項收入轉其他準備金。
 8. 委託設計監造廠商延遲違約罰款633元。
- 九、國民教育計畫：主要係因覈實支用107年度用人費不敷數超支併決算辦理。
- 十、建築及設備計畫：主要係因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。

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12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	1,196,678,339	100.00	負債	2	1,192,005,767	99.61
流動資產	11	6,642,685	0.56	流動負債	21	1,418,645	0.12
現金	111	6,522,685	0.55	應付款項	212	1,418,645	0.12
銀行存款	1112	6,522,685	0.55	應付代收款	2123	1,344,391	0.11
銀行存款-市庫存款	1112-1	4,288,188	0.36	應付費用	2125	71,754	0.01
銀行存款-保管款	1112-2	2,052,431	0.17	應付工程款	2129	2,500	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	120,000	0.01	其他負債	22	1,190,587,122	99.49
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	62,066	0.01	什項負債	221	1,190,587,122	99.49
零用及週轉金	1113	0	0.00	存入保證金	2211	904,476	0.08
預付款項	115	120,000	0.01	應付退休及離職金	2213	2,586,445	0.22
預付費用	1154	120,000	0.01	應付代管資產	2214	1,186,726,827	99.17
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,294,457	0.28	暫收及待結轉帳項	2215	369,374	0.03
準備金	124	3,294,457	0.28	基金餘額	3	4,672,572	0.39
				基金餘額	31	4,672,572	0.39
				基金餘額	311	4,672,572	0.39
				累積餘額	3111	4,672,572	0.39

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12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	2,586,445	0.22	合計：		1,196,678,339	
其他準備金	124Y	708,012	0.06				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	541,711	0.05				
其他準備金-其他	124Y-2	166,301	0.01				
其他資產	13	1,186,741,197	99.17				
什項資產	131	1,186,741,197	99.17				
暫付及待結轉帳項	1315	14,370	0.00				
代管資產	1316	1,186,726,827	99.17				
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	96.14				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	8,478,300	0.71				
代管資產-其他政府	1316-3	27,795,905	2.32				
合計：		1,196,678,339					

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 12 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				1,339,612	616,917	722,695	117.15
		累計數				49,396,817	47,527,205	1,869,612	3.93
合 計		本月數				1,339,612	616,917	722,695	117.15
		累計數				49,396,817	47,527,205	1,869,612	3.93

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 12 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		3,621,861	1,791,632	-19,596,731	8,012,626	1,443,696	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	5,656,439				-3,709,836	1,946,603		
房屋及建築	642,504				-636,079	6,425		

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 12 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				
機械及設備	11,697,974		3,286,267	1,346,143	-9,067,181	4,570,917	1,317,172	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。3.機關 撥入:教育局107年度臺 北市學校單槍投影機聯 合採購移撥列帳投影 機1臺53,990元。
交通及運輸設備	1,232,130			104,500	-683,677	443,953		

註:

臺北市地方教育發展基金—臺北市立至善國民中學

40501303-8

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 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		300,854	149,610	-5,499,958	947,031	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12月止累計攤銷金額147,779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	191,379		97,697		
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

40501303-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 12 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	1,969,095		1,969,095	99	-22,905	-1		
機械及設備		1,992,000			1,992,000	1,992,000	1,969,095		1,969,095	99	-22,905	-1		
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	175,000	174,330		174,330	100	-670	0		
雜項設備		105,000	70,000		175,000	175,000	174,330		174,330	100	-670	0		
購建中固定資產														
總計		2,097,000	70,000		2,167,000	2,167,000	2,143,425		2,143,425	99	-23,575	-1		

※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 12 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	活動中心空調及粉刷整修工程及專科教室環境改善工程結餘款。	
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	2,873,749	85.41	2,873,749		-490,971	-14.59		
581 遞延修繕房屋建築費	3,364,720		3,364,720	3,364,720	2,873,749	85	2,873,749		-490,971	-15		
582 其他遞延支出												
總計	3,400,720		3,400,720	3,400,720	2,908,489	85.53	2,908,489		-492,231	-14.47		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 12 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
4,288,188	4,454,489	-166,301	其他準備金166,301元

[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期：107/12/28

支用機關代號：05303

資料日期：107年12月01日至107年12月31日

印表時間：23:44:08

支用機關名稱：至善國中

頁次/總頁次：1/4

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	66,496,115	67,434,861	6,239,232
			臺北市地方教育發展基金							
				1203	A00207	0053040800			3,939	
				1203	A00206	0053040900			30,988	
				1203	A00206	0053040901			18,486	
				1204	A00209	0053153500			6,682	
				1204	A00209	0053153501			13,200	
				1204	A00211	0053153700			13,700	
				1204		7058293600		1,045,670		
				1206		7058581000		10,611		
				1210	A00215	0053585500			130,480	
				1210	A00214	0053585600			20,252	
				1210	A00214	0053585601			97	
				1210	A00216	0053585800			80,158	
				1210	A00216	0053585801			24,745	
				1214	A00221	0054111500			31,059	
				1214	A00221	0054111501			17,514	

[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12月01日至107年12月31日

印表日期：107/12/28

印表時間：23:44:08

頁次/總頁次：2/4

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
				1214	A00217	0054112100			14,670	
				1214	A00217	0054112101			13,335	
				1214	A00220	0054112200			23,693	
				1214	A00223	0054113100			64,090	
				1218	A00225	0054445900			18,144	
				1218	A00225	0054445901			1,890	
				1218	A00225	0054445902			6,864	
				1220		7060042300		390,000		
				1221	A00228	0054970400			56,190	
				1221		7060175900		20,000		
				1222	A00230	0055068900			5,493	
				1222	A00230	0055068901			3,481	
				1222	A00233	0055069300			331,698	
				1222	A00233	0055069301			138,366	
				1224	A00235	0055268000			340,468	
				1224	A00234	0055268100			46,439	
				1224	A00234	0055268101			28,605	

[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12月01日至107年12月31日

印表日期：107/12/28

印表時間：23:44:08

頁次/總頁次：3/4

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
				1224	A00236	0055268200			53,900	
				1224	A00236	0055268201			65,512	
				1225	A00240	0055476700			40,460	
				1225		7060555100		45,016		
				1226	A00241	0055980500			129,600	
				1226	A00241	0055980501			36,001	
				1226	A00243	0055980600			13,200	
				1226	A00245	0055980800			54,360	
				1226	A00248	0055980900			8,964	
				1226	A00248	0055980901			1,252,900	
				1226	A00246	0055981100			6,000	
				1226	A00244	0055981300			8,768	
				1226	A00244	0055981301			4,992	
				1226		7060707300		3,540		
				1227	A00250	0056210900			28,060	
				1227	A00255	0056211000			2,611	
				1227	A00255	0056211001			135,070	

[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12月01日至107年12月31日

印表日期：107/12/28

印表時間：23:44:08

頁次/總頁次：4/4

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
				1227	A00255	0056211002			48	
				1227	A00252	0056211100			67,042	
				1227	E00008	6002831700			-80,000	
				1227		7060918100		1		
				1228		7061101500		12,000		
				1228		7061281900		633		
						*	7,177,978	68,023,586	70,747,075	4,454,489