

4-0501303

臺北市府教育局主管

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5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5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、購建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 5 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	4,689,598	4,539,762	149,836	3.30	29,570,040	29,254,940	315,100	1.08
財產收入	45	181,815	121,281	15,000	106,281	708.54	234,913	75,000	159,913	213.22
財產處分收入	451	31,815								
其他財產收入	45Y	150,000	121,281	15,000	106,281	708.54	234,913	75,000	159,913	213.22
政府撥入收入	46	65,123,451	4,509,762	4,509,762			29,156,426	29,119,940	36,486	0.13
公庫撥款收入	462	65,123,451	4,509,762	4,509,762			29,119,940	29,119,940		
政府其他撥入收入	46Y						36,486		36,486	
其他收入	4Y	241,547	58,555	15,000	43,555	290.37	178,701	60,000	118,701	197.84
受贈收入	4YO	57,658								
雜項收入	4YY	183,889	58,555	15,000	43,555	290.37	178,701	60,000	118,701	197.84
基金用途	5	69,748,232	5,143,541	4,539,762	603,779	13.30	32,876,551	33,456,359	-579,808	-1.73
國民教育計畫	53	47,527,205	3,725,088	3,402,831	322,257	9.47	23,972,032	23,498,453	473,579	2.02
一般行政管理計畫	5L	16,723,307	1,285,032	1,126,931	158,101	14.03	8,735,098	9,449,906	-714,808	-7.56
建築及設備計畫	5M	5,497,720	133,421	10,000	123,421	1,234.21	169,421	508,000	-338,579	-66.65
購置固定資產		5,461,720	98,681	10,000	88,681	886.81	134,681	472,000	-337,319	-71.47
其他		36,000	34,740		34,740		34,740	36,000	-1,260	-3.50
本期賸餘(短絀一)	6	-4,201,419	-453,943		-453,943		-3,306,511	-4,201,419	894,908	-21.30
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					4,190,931	2,829,466	1,361,465	48.12

※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 5 月份

- 一、其他財產收入：主要係因場地開放收入較預期超收。
- 二、政府其他撥入收入：主要係因教育部補助下列經費36,486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)。
- 三、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100,250元。
 - 2. 宿舍使用費及房租津貼管理費68,970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3,420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。
- 四、建築及設備計畫：主要係因資訊設備採購業已完成驗收預計6月初付款及活動中心空調工程工管費28,366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5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	1,216,208,730	100.00	負債	2	1,212,017,799	99.66
流動資產	11	7,137,440	0.59	流動負債	21	2,553,415	0.21
現金	111	6,992,340	0.57	應付款項	212	2,553,415	0.21
銀行存款	1112	6,912,340	0.57	應付代收款	2123	2,553,415	0.21
銀行存款-市庫存款	1112-1	3,306,949	0.27	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,026,583	0.25	其他負債	22	1,209,464,384	99.45
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	503,510	0.04	什項負債	221	1,209,464,384	99.45
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	75,298	0.01	存入保證金	2211	1,152,921	0.09
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	應付退休及離職金	2213	2,513,405	0.21
預付款項	115	145,100	0.01	應付代管資產	2214	1,205,798,058	99.14
預付費用	1154	145,100	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	3,172,287	0.26	基金餘額	3	4,190,931	0.34
準備金	124	3,172,287	0.26	基金餘額	31	4,190,931	0.34
				基金餘額	311	4,190,931	0.34
				累積餘額	3111	7,497,442	0.62
				本期短絀	3113	-3,306,511	-0.27

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5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	2,513,405	0.21	合計：		1,216,208,730	
其他準備金	124Y	658,882	0.05				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	537,597	0.04				
其他準備金-其他	124Y-2	121,285	0.01				
其他資產	13	1,205,899,003	99.15				
什項資產	131	1,205,899,003	99.15				
暫付及待結轉帳項	1315	100,945	0.01				
代管資產	1316	1,205,798,058	99.14				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,899,980	0.16				
代管資產-土地	1316-1	1,150,433,622	94.59				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	25,668,551	2.11				
代管資產-其他政府	1316-3	27,795,905	2.29				
合計：		1,216,208,730					

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 5 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				3,725,088	3,402,831	322,257	9.47
		累計數				23,972,032	23,498,453	473,579	2.02
合 計		本月數				3,725,088	3,402,831	322,257	9.47
		累計數				23,972,032	23,498,453	473,579	2.02

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 5 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		1,280,742	43,600		27,016,270	1,139,687	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	5,656,439					5,656,439		
房屋及建築	642,504					642,504		
機械及設備	11,697,974		1,119,478			12,817,452	1,013,163	詳註
交通及運輸設備	1,232,130					1,232,130		
雜項設備	6,295,745		126,524			6,422,269	126,524	詳註
購建中固定資產								
軟體	254,336		34,740	43,600		245,476		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：一、機械及設備:

1.補列財產或調整用途別:(1)補列太陽光電財產1,013,163元。

二、雜項設備:

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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立至善國民中學

40501303-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 5 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		1,992,000			1,992,000	457,000	106,315		106,315	23	-350,685	-77	主要係因資訊設備採購業已完成驗收預計6月初付款。		
機械及設備		1,992,000			1,992,000	457,000	106,315		106,315	23	-350,685	-77			
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										
雜項設備		105,000			105,000										
購建中固定資產															
總計		2,097,000			2,097,000	457,000	106,315		106,315	23	-350,685	-77			

※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 5 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	15,000	28,366	189.11	28,366		13,366	89.11		
581 遞延修繕房屋建築費	3,364,720		3,364,720	15,000	28,366	189	28,366		13,366	89	活動中心空調工程工管 費28,366元。	
582 其他遞延支出												
總計	3,400,720		3,400,720	51,000	63,106	123.74	63,106		12,106	23.74		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 5 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
3,306,949	3,428,234	-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：107/05/31

支用機關代號：05303

資料日期：107年05月01日至107年05月31日

印表時間：21:03:20

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	24,731,516	28,020,117	3,889,377
			臺北市地方教育發展基金							
				0503		7040166800		392		
				0503		7040166900		36,960		
				0503		7040167000		-2,600		
				0503		7040167100		49,665		
				0504	A00071	0036589100			88,901	
				0504		7040356700		4,509,762		
				0507		7040482900		13,794		
				0510		7040882400		2,769		
				0511	A00076	0037108500			14,345	
				0511	A00076	0037108501			13,185	
				0511		7040990000		20,000		
				0511		7040990100		616		
				0514		7041095200		20,000		
				0516	A00077	0037468000			72,085	
				0516	A00077	0037468001			166,934	

[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：107/05/31

支用機關代號：05303

資料日期：107年05月01日至107年05月31日

印表時間：21:03:20

支用機關名稱：至善國中

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
				0516	A00077	0037468002			2,000	
				0516	A00078	0037468100			100,400	
				0516	A00078	0037468101			9,064	
				0516	A00078	0037468102			34,740	
				0521		7041696200		36,640		
				0523	A00083	0038029700			149,778	
				0523	A00083	0038029701			77,844	
				0523	A00081	0038029900			182,190	
				0523	A00081	0038029901			16,000	
				0523	A00081	0038029902			2,000	
				0523	A00084	0038034700			16,392	
				0523	A00082	0038034900			1,686,974	
				0523	A00082	0038034901			770,205	
				0523	A00085	0038035200			1,026,720	
				0523	E00003	6001920400			-2,000	
				0525	A00089	0038292300			10,703	
				0525	A00089	0038292301			3,250	

[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：107/05/31

支用機關代號：05303

資料日期：107年05月01日至107年05月31日

印表時間：21:03:20

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
				0525	A00089	0038292302			16,866	
				0525	A00088	0038292400			7,200	
				0525	A00088	0038292401			27,800	
				0525	A00088	0038292402			46,490	
				0525	A00088	0038292403			79,815	
				0525	A00086	0038292500			348,800	
				0525	A00086	0038292501			182,060	
				0531		7042690500		1,600		
						*	7,177,978	29,421,114	33,170,858	3,428,234