

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6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6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 6 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	4,907,262	4,736,884	170,378	3.60	34,477,302	33,991,824	485,478	1.43
財產收入	45	181,815	3,500	15,000	-11,500	-76.67	238,413	90,000	148,413	164.90
財產處分收入	451	31,815								
其他財產收入	45Y	150,000	3,500	15,000	-11,500	-76.67	238,413	90,000	148,413	164.90
政府撥入收入	46	65,123,451	4,865,861	4,706,884	158,977	3.38	34,022,287	33,826,824	195,463	0.58
公庫撥款收入	462	65,123,451	4,706,884	4,706,884			33,826,824	33,826,824		
政府其他撥入收入	46Y		158,977		158,977		195,463		195,463	
其他收入	4Y	241,547	37,901	15,000	22,901	152.67	216,602	75,000	141,602	188.80
受贈收入	4YO	57,658	4,107		4,107		4,107		4,107	
雜項收入	4YY	183,889	33,794	15,000	18,794	125.29	212,495	75,000	137,495	183.33
基金用途	5	69,748,232	4,884,572	4,736,884	147,688	3.12	37,761,123	38,193,243	-432,120	-1.13
國民教育計畫	53	47,527,205	3,493,850	3,626,953	-133,103	-3.67	27,465,882	27,125,406	340,476	1.26
一般行政管理計畫	5L	16,723,307	1,062,722	1,094,931	-32,209	-2.94	9,797,820	10,544,837	-747,017	-7.08
建築及設備計畫	5M	5,497,720	328,000	15,000	313,000	2,086.67	497,421	523,000	-25,579	-4.89
購置固定資產		5,461,720	328,000	15,000	313,000	2,086.67	462,681	487,000	-24,319	-4.99
其他		36,000					34,740	36,000	-1,260	-3.50
本期賸餘(短絀一)	6	-4,201,419	22,690		22,690		-3,283,821	-4,201,419	917,598	-21.84
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					4,213,621	2,829,466	1,384,155	48.92

※本年度奉准先行辦理數合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 6 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195,463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。
- 三、受贈收入：主要係因受贈收入較預期超收。
- 四、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120,250元。
  - 2. 宿舍使用費及房租津貼管理費82,764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。

## 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6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	1,215,514,827	100.00	負債	2	1,211,301,206	99.65
流動資產	11	6,511,844	0.54	流動負債	21	2,088,891	0.17
現金	111	6,391,844	0.53	應付款項	212	2,088,891	0.17
銀行存款	1112	6,311,844	0.52	應付代收款	2123	2,088,891	0.17
銀行存款-市庫存款	1112-1	3,350,632	0.28	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,434,273	0.20	其他負債	22	1,209,212,315	99.48
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	451,637	0.04	什項負債	221	1,209,212,315	99.48
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	75,302	0.01	存入保證金	2211	890,921	0.07
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	應付退休及離職金	2213	2,523,336	0.21
預付款項	115	120,000	0.01	應付代管資產	2214	1,205,798,058	99.20
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	3,186,325	0.26	基金餘額	3	4,213,621	0.35
準備金	124	3,186,325	0.26	基金餘額	31	4,213,621	0.35
				基金餘額	311	4,213,621	0.35
				累積餘額	3111	7,497,442	0.62
				本期短絀	3113	-3,283,821	-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6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	2,523,336	0.21	合計：		1,215,514,827	
其他準備金	124Y	662,989	0.05				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	541,704	0.04				
其他準備金-其他	124Y-2	121,285	0.01				
其他資產	13	1,205,816,658	99.20				
什項資產	131	1,205,816,658	99.20				
暫付及待結轉帳項	1315	18,600	0.00				
代管資產	1316	1,205,798,058	99.20				
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	94.65				
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：		1,215,514,827					

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 6 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						本月數	本月數
國民教育計畫		本月數				3,493,850	3,626,953	-133,103	-3.67
		累計數				27,465,882	27,125,406	340,476	1.26
合 計		本月數				3,493,850	3,626,953	-133,103	-3.67
		累計數				27,465,882	27,125,406	340,476	1.26

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 6 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				
<b>資產</b>	25,779,128		1,757,552	1,643,853		25,892,827	1,288,497	
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		1,596,288	1,346,143		11,948,119	1,161,973	詳註
交通及運輸設備	1,232,130			104,500		1,127,630		
雜項設備	6,295,745		126,524	149,610		6,272,659	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								
<b>負債</b>								
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。
- 2.應付代收購置: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。

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 6 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	457,000	434,315		434,315	95	-22,685	-5			
機械及設備		1,992,000			1,992,000	457,000	434,315		434,315	95	-22,685	-5			
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	434,315		434,315	95	-22,685	-5			

※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

40501303-8

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 6 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(-)			
					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	30,000	28,366	94.55	28,366		-1,634	-5.45		
581 遞延修繕房屋建築費	3,364,720		3,364,720	30,000	28,366	95	28,366		-1,634	-5		
582 其他遞延支出												
總 計	3,400,720		3,400,720	66,000	63,106	95.62	63,106		-2,894	-4.38		

臺北市地方教育發展基金—臺北市立至善國民中學

40501303-9

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 6 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
3,350,632	3,471,917	-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：107/06/29

支用機關代號：05303

資料日期：107年06月01日至107年06月30日

印表時間：21:50:24

支用機關名稱：至善國中

頁次/總頁次：1/2

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	29,421,114	33,170,858	3,428,234
			臺北市地方教育發展基金							
				0604		7042983600		3,553		
				0604		7042983700		4,706,884		
				0606	A00092	0039119400			3,284	
				0606	A00092	0039119401			328,000	
				0606	A00094	0039119700			13,406	
				0606	A00094	0039119701			4,738	
				0606	A00095	0039119900			12,920	
				0607	E00004	6001978800			-2,463	
				0607		7043404300		13,794		
				0611		7043627600		3,500		
				0614	A00098	0039762200			2,000	
				0614	A00100	0039762500			20,028	
				0614	A00100	0039762501			12,035	
				0615		7044136200		20,000		
				0622	A00104	0040374000			114,076	

[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：107/06/29

支用機關代號：05303

資料日期：107年06月01日至107年06月30日

印表時間：21:50:24

支用機關名稱：至善國中

頁次/總頁次：2/2

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
				0622	A00104	0040374001			19,338	
				0622	A00105	0040374200			30,429	
				0622	A00105	0040374201			29,385	
				0622	A00109	0040374500			349,103	
				0622	A00109	0040374501			180,246	
				0622	A00110	0040374600			150,594	
				0622	A00110	0040374601			67,663	
				0622	A00106	0040376400			1,028,937	
				0622	A00103	0040376500			1,642,523	
				0622	A00103	0040376501			749,317	
				0622	A00107	0040376600			16,392	
				0622	A00108	0040376700			69,591	
				0627	A00112	0040842300			323	
				0627	A00112	0040842301			17,930	
				0629		7045537800		155,747		
						*	7,177,978	34,324,592	38,030,653	3,471,917