

4-0501303

# 臺北市政府教育局主管

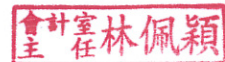
臺北市地方教育發展基金-臺北市立至善國民中學

## 會計月報

### 特別收入基金

中華民國107年8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8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 8 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	7,215,780	7,083,399	132,381	1.87	50,003,407	49,353,755	649,652	1.32
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	7,210	15,000	-7,790	-51.93	271,705	120,000	151,705	126.42
財產處分收入	451	31,815								
其他財產收入	45Y	150,000	7,210	15,000	-7,790	-51.93	271,705	120,000	151,705	126.42
政府撥入收入	46	65,123,451	7,177,959	7,053,399	124,560	1.77	49,450,878	49,128,755	322,123	0.66
公庫撥款收入	462	65,123,451	7,177,959	7,053,399	124,560	1.77	49,253,315	49,128,755	124,560	0.25
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	277,824	105,000	172,824	164.59
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	273,717	105,000	168,717	160.68
基金用途	5	69,748,232	4,960,462	7,083,399	-2,122,937	-29.97	50,295,668	53,555,174	-3,259,506	-6.09
國民教育計畫	53	47,527,205	3,815,437	5,964,368	-2,148,931	-36.03	34,562,687	36,429,655	-1,866,968	-5.12
一般行政管理計畫	5L	16,723,307	1,145,025	1,114,031	30,994	2.78	12,020,020	12,803,799	-783,779	-6.12
建築及設備計畫	5M	5,497,720		5,000	-5,000	-100.00	3,712,961	4,321,720	-608,759	-14.09
購置固定資產		5,461,720		5,000	-5,000	-100.00	3,678,221	4,285,720	-607,499	-14.17
其他		36,000					34,740	36,000	-1,260	-3.50
本期賸餘(短絀一)	6	-4,201,419	2,255,318		2,255,318		-292,261	-4,201,419	3,909,158	-93.04
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					7,205,181	2,829,466	4,375,715	154.65

※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基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 8 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160,250元。
  - 2. 宿舍使用費及房租津貼管理費103,986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。
- 七、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8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	1,199,592,964	100.00	負債	2	1,192,387,783	99.40
流動資產	11	9,481,990	0.79	流動負債	21	2,069,562	0.17
現金	111	9,361,990	0.78	應付款項	212	2,069,562	0.17
銀行存款	1112	9,281,990	0.77	應付代收款	2123	2,069,562	0.17
銀行存款-市庫存款	1112-1	6,342,192	0.53	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,457,414	0.20	其他負債	22	1,190,318,221	99.23
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	411,882	0.03	什項負債	221	1,190,318,221	99.23
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	70,502	0.01	存入保證金	2211	896,976	0.07
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	應付退休及離職金	2213	2,543,198	0.21
預付款項	115	120,000	0.01	應付代管資產	2214	1,186,878,047	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	3,206,187	0.27	基金餘額	3	7,205,181	0.60
準備金	124	3,206,187	0.27	基金餘額	31	7,205,181	0.60
				基金餘額	311	7,205,181	0.60
				累積餘額	3111	7,497,442	0.62
				本期短絀	3113	-292,261	-0.02

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8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	2,543,198	0.21	合計：		1,199,592,964	
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	1,186,904,787	98.94				
什項資產	131	1,186,904,787	98.94				
暫付及待結轉帳項	1315	26,740	0.00				
代管資產	1316	1,186,878,047	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	95.90				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	8,629,520	0.72				
代管資產-其他政府	1316-3	27,795,905	2.32				
合計：		1,199,592,964					

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 8 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				3,815,437	5,964,368	-2,148,931	-36.03
		累計數				34,562,687	36,429,655	-1,866,968	-5.12
合 計		本月數				3,815,437	5,964,368	-2,148,931	-36.03
		累計數				34,562,687	36,429,655	-1,866,968	-5.12

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 8 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		3,326,397	1,777,824	-18,744,338	8,583,363	1,357,422	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	5,656,439				-3,604,316	2,052,123		
房屋及建築	642,504				-636,079	6,425		
機械及設備	11,697,974		3,165,133	1,346,143	-8,514,506	5,002,458	1,230,898	詳註一
交通及運輸設備	1,232,130			104,500	-644,605	483,025		
雜項設備	6,295,745		126,524	149,610	-5,344,832	927,827	126,524	詳註二
購建中固定資產								
軟體	254,336		34,740	177,571		111,505		詳註三
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:(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。  
二、雜項設備: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。  
三、軟體:1.因不使用而減損之軟體金額43,600元。2.未達1萬元之電腦軟體誤列致減損金額0元。3.截至107年8月止累計攤銷金額133,971元。4.電腦軟體不列入財產系統,另依規定辦理。



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 8 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	1,957,000	1,934,235		1,934,235	99	-22,765	-1		
機械及設備		1,992,000			1,992,000	1,957,000	1,934,235		1,934,235	99	-22,765	-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			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	1,957,000	1,934,235		1,934,235	99	-22,765	-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 8 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	主要係因活動中心空調及粉刷整 修工程標餘款。	
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	2,328,720	1,743,986	74.89	1,743,986		-584,734	-25.11		
581 遞延修繕房屋建築支	3,364,720		3,364,720	2,328,720	1,743,986	75	1,743,986		-584,734	-25		
582 其他遞延支出												
總計	3,400,720		3,400,720	2,364,720	1,778,726	75.22	1,778,726		-585,994	-24.78		

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 8 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
6,342,192	6,463,477	-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：107/08/31

支用機關代號：05303

資料日期：107年08月01日至107年08月31日

印表時間：21:01:35

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	42,634,917	45,118,199	4,694,696	
			臺北市地方教育發展基金								
			0801		A00127	0043407800			314,908		
			0801		A00127	0043407801			171,629		
			0806			7048395500		7,053,399			
			0809			7048724700		10,611			
			0809			7048724800		1,760			
			0814			7049005800		99,960			
			0817		A00129	0044620000			28,253		
			0817		A00129	0044620001			7,400		
			0821			7049490000		20,000			
			0823		A00135	0044952400			14,777		
			0823		A00134	0044952500			248,560		
			0823		A00134	0044952501			48,512		
			0823		A00133	0044952600			257,067		
			0823		A00133	0044952601			33,495		
			0823		A00132	0044952700			16,392		



[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：107/08/31

支用機關代號：05303

資料日期：107年08月01日至107年08月31日

印表時間：21:01:35

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
				0823	A00131	0044952800			982,944	
				0823	A00136	0044952900			1,650,144	
				0823	A00136	0044952901			773,464	
				0828		7049951900		24,600		
				0829	A00137	0045470400			12,535	
				0829	A00137	0045470401			18,534	
				0829	A00138	0045470800			145,063	
				0829	A00138	0045470801			62,775	
				0830	A00140	0045584100			98,935	
				0830	A00140	0045584101			16,000	
				0830	A00139	0045585200			360,767	
				0830	A00139	0045585201			184,845	
				0831		7050275100		5,450		
					*		7,177,978	49,850,697	50,565,198	6,463,477