

4-0501271

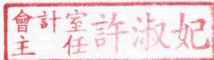
臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立木柵國民中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 106 年 2 月份

主辦會計人員 許淑妃  機關長官 陳麗英 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵國民中學

目 錄

中華民國 106 年 2 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、固定項目增減情形表.....	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－臺北市立木柵國民中學

40501271-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 2 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	156,192,176	10,572,044	10,578,164	-6,120	-0.06	50,632,039	50,601,682	30,357	0.06
勞務收入	43	20,000	500		500		3,000	10,000	-7,000	-70.00
服務收入	431	20,000	500		500		3,000	10,000	-7,000	-70.00
財產收入	45	201,000	2,002	12,000	-9,998	-83.32	51,021	29,000	22,021	75.93
財產處分收入	451	35,000					3,870	5,000	-1,130	-22.60
其他財產收入	45Y	166,000	2,002	12,000	-9,998	-83.32	47,151	24,000	23,151	96.46
政府撥入收入	46	155,817,776	10,566,964	10,566,164	800	0.01	50,563,482	50,562,682	800	0.00
公庫撥款收入	462	155,817,776	10,566,964	10,566,164	800	0.01	50,563,482	50,562,682	800	0.00
其他收入	4Y	153,400	2,578		2,578		14,536		14,536	
受贈收入	4YO	5,000								
雜項收入	4YY	148,400	2,578		2,578		14,536		14,536	
基金用途	5	161,285,769	7,714,546	10,578,164	-2,863,618	-27.07	44,816,519	50,601,682	-5,785,163	-11.43
國民教育計畫	53	122,865,840	5,972,828	6,876,164	-903,336	-13.14	38,950,184	41,560,280	-2,610,096	-6.28
一般行政管理計畫	5L	22,710,778	1,741,718	3,702,000	-1,960,282	-52.95	5,866,335	9,041,402	-3,175,067	-35.12
建築及設備計畫	5M	15,709,151								
購置固定資產		15,673,151								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-5,093,593	2,857,498		2,857,498		5,815,520		5,815,520	
期初基金餘額	71	6,889,067					17,667,393	6,889,067	10,778,326	156.46
解繳市庫										
期末基金餘額	72	1,795,474					23,482,913	6,889,067	16,593,846	240.87

※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 106 年 2 月份

- 1、服務收入:係教師甄選報名費較預期短收。
- 2、財產處分收入:係報廢財產變賣收入較預期短收。
- 3、其他財產收入:係開放場地使用費較預期超收。
- 4、公庫撥款收入:係106年度1月本土語言(原住民族語)鐘點費800元。
- 5、雜項收入:主要係學生證補卡費等。
- 6、一般行政管理計畫:主要係用人費用提前分配。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立木柵國民中學

平衡表

中華民國106年2月28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	2,382,249,214	100.00	負 債	2	2,358,766,301	99.01
流動資產	11	29,301,484	1.23	流動負債	21	4,230,269	0.18
現金	111	29,083,764	1.22	應付款項	212	4,230,269	0.18
銀行存款	1112	28,963,764	1.22	應付代收款	2123	3,409,174	0.14
銀行存款-市庫存款	1112-1	23,252,540	0.98	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,503,474	0.15	應付工程款	2129	821,095	0.03
銀行存款-代繳費款	1112-6	2,005,465	0.08	預收款項	213	0	0.00
專戶				預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	202,285	0.01	其他負債	22	2,354,536,032	98.84
戶				什項負債	221	2,354,536,032	98.84
零用及週轉金	1113	120,000	0.01	存入保證金	2211	2,124,288	0.09
預付款項	115	217,720	0.01	應付退休及離職金	2213	4,295,593	0.18
預付費用	1154	217,720	0.01	應付代管資產	2214	2,348,116,151	98.57
投資、長期應收款項、貸	12	4,807,056	0.20	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
墊款及準備金							
準備金	124	4,807,056	0.20				
信託代理與保證資產		150,000		信託代理與保證負債		150,000	
保證品		150,000		應付保證品		150,000	

註：1. 截至本月底止信託代理與保證之資產與負債各有150,000元。

2. 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 — 臺北市立木柵國民中學

平衡表

中華民國106年2月28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	4,295,593	0.18	基金餘額	3	23,482,913	0.99
其他準備金	124Y	511,463	0.02	基金餘額	31	23,482,913	0.99
其他準備金-獎助學金	124Y-1	28,000	0.00	基金餘額	311	23,482,913	0.99
其他準備金-其他	124Y-2	483,463	0.02	累積餘額	3111	17,667,393	0.74
其他資產	13	2,348,140,674	98.57	本期賸餘	3112	5,815,520	0.24
什項資產	131	2,348,140,674	98.57	合計：		2,382,249,214	
暫付及待結轉帳項	1315	24,523	0.00				
代管資產	1316	2,348,116,151	98.57				
代管資產-土地改良物	1316-0	499,521	0.02				
代管資產-土地	1316-1	2,321,239,450	97.44				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	26,377,180	1.11				
合計：		2,382,249,214					
信託代理與保證資產		150,000		信託代理與保證負債		150,000	
保證品		150,000		應付保證品		150,000	

註：1. 截至本月底止信託代理與保證之資產與負債各有150,000元。

2. 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—臺北市立木柵國民中學

40501271-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 2 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			金 額		
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	增減(—) %
國民教育計畫		本月數				5,972,828	6,876,164	-13.14
		累計數				38,950,184	41,560,280	-6.28
合 計		本月數				5,972,828	6,876,164	-13.14
		累計數				38,950,184	41,560,280	-6.28

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 2 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	31,475,026	85,620		31,560,646		85,620
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,142,977			2,142,977		
房屋及建築						
機械及設備	16,529,455	85,620		16,615,075	1. 網路交換器1臺10,900元(補列撥入臺北市士林高商統一採購網路交換器-106.2.10北市教資字第10631268900號函)。2. 資料儲存收集器1臺74,720元(補列撥入教育局105年度網路附加儲存系統(NAS)採購案設備-106.2.9北市教資字第10630944500號函)。	85,620
交通及運輸設備	2,758,585			2,758,585		
什項設備	10,026,509			10,026,509		

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 2 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
購建中固定資產						
電腦軟體	17,500			17,500	電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。	
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立木柵國民中學

40501271-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 2 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		2,843,000			2,843,000									
機械及設備		2,843,000			2,843,000									
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														
什項設備		36,000			36,000									
什項設備		36,000			36,000									
購建中固定資產														
總計		2,879,000			2,879,000									

※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 106 年 2 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									
521 購置電腦軟體	36,000		36,000									
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	15,169,120	2,374,969	12,794,151									
581 遞延修繕房屋建築費	15,169,120	2,374,969	12,794,151									
582 其他遞延支出												
總 計	15,205,120	2,374,969	12,830,151			0.00				0.00		

銀行存款-市庫存款調節表

中華民國106年2月28日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
23,252,540	23,764,003	-511,463	差異數合計為511,463元 1、其他準備金-獎助學金28,000元、其他準備金-其他483,463元。

製表:

總務主任:

會計主任:

機關長官: