

4-0501271

臺北市政府教育局主管

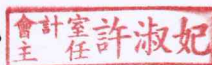
臺北市地方教育發展基金—臺北市立木柵國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 4 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 4 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 4 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	8,978,400	8,772,920	205,480	2.34	63,999,726	63,750,369	249,357	0.39
勞務收入	43	20,000					4,500	10,000	-5,500	-55.00
服務收入	431	20,000					4,500	10,000	-5,500	-55.00
財產收入	45	201,000	18,025	12,000	6,025	50.21	100,361	53,000	47,361	89.36
財產處分收入	451	35,000					7,170	5,000	2,170	43.40
其他財產收入	45Y	166,000	18,025	12,000	6,025	50.21	93,191	48,000	45,191	94.15
政府撥入收入	46	155,817,776	8,775,355	8,760,920	14,435	0.16	63,702,604	63,687,369	15,235	0.02
公庫撥款收入	462	155,817,776	8,775,355	8,760,920	14,435	0.16	63,702,604	63,687,369	15,235	0.02
其他收入	4Y	153,400	185,020		185,020		192,261		192,261	
受贈收入	4YO	5,000					1,881		1,881	
雜項收入	4YY	148,400	185,020		185,020		190,380		190,380	
基金用途	5	161,285,769	9,627,987	8,772,920	855,067	9.75	64,409,910	68,843,962	-4,434,052	-6.44
國民教育計畫	53	122,865,840	6,246,964	6,017,920	229,044	3.81	52,788,418	55,527,560	-2,739,142	-4.93
一般行政管理計畫	5L	22,710,778	1,730,706	1,640,000	90,706	5.53	9,911,395	12,201,402	-2,290,007	-18.77
建築及設備計畫	5M	15,709,151	1,650,317	1,115,000	535,317	48.01	1,710,097	1,115,000	595,097	53.37
購置固定資產		15,673,151	1,650,317	1,079,000	571,317	52.95	1,710,097	1,079,000	631,097	58.49
其他		36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-5,093,593	-649,587		-649,587		-410,184	-5,093,593	4,683,409	-91.95
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					17,257,209	1,795,474	15,461,735	861.15

※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 4 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超收。
- 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、105(2)補習學校教科書14,435元。
- 5、受贈收入：係捐贈本校教育儲蓄戶收入。
- 6、雜項收入：主要係追繳101年度籃球場暨桌球室改善工程採購案押標金90,000元及校園優質化第1期工程廠商違約金83,286元等。
- 7、一般行政管理計畫：主要係用人費用提前分配。
- 8、建築及設備計畫：主要係執行105年度保留工程款1,535,437元；另資訊設備採購759,000元尚未執行完畢及校園優質化第1期工程等保留款委託技術服務費509,549元已驗收尚未付款。

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4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	2,271,518,742	100.00	負 債	2	2,254,261,533	99.24
流動資產	11	23,797,875	1.05	流動負債	21	5,267,792	0.23
現金	111	23,597,875	1.04	應付款項	212	5,267,792	0.23
銀行存款	1112	23,477,875	1.03	應付代收款	2123	5,267,792	0.23
銀行存款-市庫存款	1112-1	16,221,580	0.71	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,118,226	0.23	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,933,903	0.09	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	204,166	0.01	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	120,000	0.01	其他負債	22	2,248,993,741	99.01
預付款項	115	200,000	0.01	什項負債	221	2,248,993,741	99.01
預付費用	1154	200,000	0.01	存入保證金	2211	1,822,403	0.08
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,869,800	0.21	應付退休及離職金	2213	4,358,337	0.19
準備金	124	4,869,800	0.21	應付代管資產	2214	2,242,813,001	98.74
				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
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4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	4,358,337	0.19	基金餘額	3	17,257,209	0.76
其他準備金	124Y	511,463	0.02	基金餘額	31	17,257,209	0.76
其他準備金-獎助學金	124Y-1	28,000	0.00	基金餘額	311	17,257,209	0.76
其他準備金-其他	124Y-2	483,463	0.02	累積餘額	3111	17,667,393	0.78
其他資產	13	2,242,851,067	98.74	本期短絀	3113	-410,184	-0.02
什項資產	131	2,242,851,067	98.74	合計：		2,271,518,742	
暫付及待結轉帳項	1315	38,066	0.00				
代管資產	1316	2,242,813,001	98.74				
代管資產-土地改良物	1316-0	499,521	0.02				
代管資產-土地	1316-1	2,215,936,300	97.55				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	26,377,180	1.16				
合計：		2,271,518,742					

信託代理與保證資產 150,000

保證品 150,000

信託代理與保證負債

應付保證品

150,000

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 4 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				6,246,964	6,017,920	3.81
		累計數				52,788,418	55,527,560	-4.93
合 計		本月數				6,246,964	6,017,920	3.81
		累計數				52,788,418	55,527,560	-4.93

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 4 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	216,320		31,691,346		121,320
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	180,620		16,710,075	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	35,700		10,062,209	1. 監視錄影主機2臺35,700元(文山社區大學補助款購置)。	35,700

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 4 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						

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 4 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	1,043,000	95,000		95,000	9	-948,000	-91	主要係本年度資訊設備尚未執行。	已督促業務單位儘速辦理。
機械及設備		2,843,000			2,843,000	1,043,000	95,000		95,000	9	-948,000	-91		
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	36,000					-36,000	-100	主要係汰舊換新冷氣機尚未執行。	預計5月執行完畢。
什項設備		36,000			36,000	36,000					-36,000	-100		
購建中固定資產														
總計		2,879,000			2,879,000	1,079,000	95,000		95,000	9	-984,000	-91		

※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 4 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					-36,000	-100.00	業務單位規劃採購中。	督促業務單位儘速辦理。
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100		
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	2,374,969	1,615,097	68.00	1,615,097		-759,872	-32.00	主要係105年度保留款-105年度校園優質 七第1期工程及崇德樓外牆整修工程委託 技術服務費已驗收完畢尚未付款。	預計5月執行完畢。
581 遞延修繕房屋建築費	15,169,120	2,374,969	12,794,151	2,374,969	1,615,097	68	1,615,097		-759,872	-32		
582 其他遞延支出												
總 計	15,205,120	2,374,969	12,830,151	2,410,969	1,615,097	66.99	1,615,097		-795,872	-33.01		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵國民中學

40501271-10

銀行存款-市庫存款調節表

中華民國106年4月30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
16,221,580	16,733,043	-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: 出納組長 紀瑞南

總務主任: 教師兼總務主任 吳明峰

會計主任: 會計室主任 許淑妃

機關長官: 臺北市立木柵國民中學 校長 吳明峰