

4-0501271

臺北市政府教育局主管

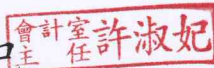
臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵國民中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 106 年 5 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 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 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	156,192,176	7,372,501	7,252,400	120,101	1.66	71,372,227	71,002,769	369,458	0.52
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	3,657	12,000	-8,343	-69.53	104,018	65,000	39,018	60.03
財產處分收入	451	35,000	1,655		1,655		8,825	5,000	3,825	76.50
其他財產收入	45Y	166,000	2,002	12,000	-9,998	-83.32	95,193	60,000	35,193	58.66
政府撥入收入	46	155,817,776	7,366,445	7,240,400	126,045	1.74	71,069,049	70,927,769	141,280	0.20
公庫撥款收入	462	155,817,776	7,361,405	7,240,400	121,005	1.67	71,064,009	70,927,769	136,240	0.19
政府其他撥入收入	46Y		5,040		5,040		5,040		5,040	
教學收入	4S		1,920		1,920		1,920		1,920	
學雜費收入	4S1		1,920		1,920		1,920		1,920	
其他收入	4Y	153,400	479		479		192,740		192,740	
受贈收入	4YO	5,000					1,881		1,881	
雜項收入	4YY	148,400	479		479		190,859		190,859	
基金用途	5	161,285,769	8,336,682	7,252,400	1,084,282	14.95	72,746,592	76,096,362	-3,349,770	-4.40
國民教育計畫	53	122,865,840	6,233,346	5,726,400	506,946	8.85	59,021,764	61,253,960	-2,232,196	-3.64
一般行政管理計畫	5L	22,710,778	1,361,551	1,526,000	-164,449	-10.78	11,272,946	13,727,402	-2,454,456	-17.88
建築及設備計畫	5M	15,709,151	741,785		741,785		2,451,882	1,115,000	1,336,882	119.90
購置固定資產		15,673,151	741,785		741,785		2,451,882	1,079,000	1,372,882	127.24
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-5,093,593	-964,181		-964,181		-1,374,365	-5,093,593	3,719,228	-73.02
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					16,293,028	1,795,474	14,497,554	807.45

※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 5 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、105(2)低收及中低收入戶等國中學生教科書(含習作)121,005元。
- 5、政府其他撥入收入：106年度(105-2)國中原住民族語教學講授鐘點費5,040元。
- 6、學雜費收入：係補校105-2電腦周邊設備及相關教學軟體費用。
- 7、受贈收入：係捐贈本校教育儲蓄戶收入。
- 8、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。
- 9、一般行政管理計畫：主要係用人費用提前分配。
- 10、建築及設備計畫：主要係執行105年度校園優質化工程保留款。

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	2,268,751,949	100.00	負 債	2	2,252,458,921	99.28
流動資產	11	21,394,619	0.94	流動負債	21	3,819,306	0.17
現金	111	21,194,619	0.93	應付款項	212	3,819,306	0.17
銀行存款	1112	21,074,619	0.93	應付代收款	2123	3,819,306	0.17
銀行存款-市庫存款	1112-1	15,257,399	0.67	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,688,996	0.16	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,924,058	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	204,166	0.01	其他負債	22	2,248,639,615	99.11
戶				什項負債	221	2,248,639,615	99.11
零用及週轉金	1113	120,000	0.01	存入保證金	2211	1,840,558	0.08
預付款項	115	200,000	0.01	應付退休及離職金	2213	4,386,056	0.19
預付費用	1154	200,000	0.01	應付代管資產	2214	2,242,413,001	98.84
投資、長期應收款項、貸	12	4,897,519	0.22	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
墊款及準備金							
準備金	124	4,897,519	0.22				
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	4,386,056	0.19	基金餘額	3	16,293,028	0.72
其他準備金	124Y	511,463	0.02	基金餘額	31	16,293,028	0.72
其他準備金-獎助學金	124Y-1	28,000	0.00	基金餘額	311	16,293,028	0.72
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	2,242,459,811	98.84	本期短絀	3113	-1,374,365	-0.06
什項資產	131	2,242,459,811	98.84	合計：		2,268,751,949	
暫付及待結轉帳項	1315	46,810	0.00				
代管資產	1316	2,242,413,001	98.84				
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	97.67				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	25,977,180	1.14				
合計：		2,268,751,949					

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 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 5 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				6,233,346	5,726,400	8.85
		累計數				59,021,764	61,253,960	-3.64
合 計		本月數				6,233,346	5,726,400	8.85
		累計數				59,021,764	61,253,960	-3.64

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 5 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	893,555	1,611,113	30,757,468		584,320
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	794,855	601,781	16,722,529	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。3. 弘毅樓電梯補列帳400,000元。	485,620
交通及運輸設備	2,758,585		536,815	2,221,770		

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 5 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)
什項設備	10,026,509	98,700	472,517	9,652,692	1. 監視錄影主機2臺35,700元(文山社區大學補助款購置)、受贈古箏3臺63,000元(不具名)。	98,700
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 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		2,843,000			2,843,000	1,043,000	309,235		309,235	30	-733,765	-70	主要係本年度資訊設備已招標 尚未執行完畢。	預計6月驗收完成。		
機械及設備		2,843,000			2,843,000	1,043,000	309,235		309,235	30	-733,765	-70				
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已執行 尚未付款。	預計6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	309,235		309,235	29	-769,765	-71				

※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 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					-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	2,142,647	90.22	2,142,647		-232,322	-9.78		
581 遞延修繕房屋建築費	15,169,120	2,374,969	12,794,151	2,374,969	2,142,647	90	2,142,647		-232,322	-10		
582 其他遞延支出												
總 計	15,205,120	2,374,969	12,830,151	2,410,969	2,142,647	88.87	2,142,647		-268,322	-11.13		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵國民中學
銀行存款-市庫存款調節表
中華民國106年5月31日

40501271-10

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
15,257,399	15,768,862	-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:

出納長 紀瑞南

總務主任:

教師兼 吳明峰
總務主任

會計主任:

會計室 許淑妃
主任

機關長官:

臺北市立木柵國民中學 陳麗英
校長

臺北市立木柵國民中學
國有財產增減結存表

中華民國106年05月01日起至106年05月31日止

製表日期：106年06月01日

分類項目		單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期結存	
			數量	價 值	數量	價 值	數量	價 值	數量	價 值
土 地		筆	1	109,873,300		0	0	0	1	109,873,300
		公頃	0.207700							
土地改良物		個								
房屋建築 及設備	辦公房屋	棟								
		平方公尺								
	宿 舍	棟								
		平方公尺								
	其 他	個								
機械及設備		件								
交通及 運輸設備	船	艘								
	飛 機	架								
	汽(機) 車	輛								
	其 他	件								
雜項設備	圖 書	冊(套)								
	其 他	件								
有價證券		股								
權利										
總值			0.207700	109,873,300	0	0	0	0	0.207700	109,873,300

製表 助理員洪惠萍

覆核 事務組長林宛蓉

主辦財產管理人員 教師兼總務主任吳明峰

主辦會計人員 會計室主任許淑妃

機關首長 臺北市立木柵國民中學校長陳麗英

聯絡電話:29393031 轉632

說明:1.財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。

2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。

3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

臺北市立木柵國民中學

(一)分類統計表

製表日期：民國106年06月01日

中華民國 106 年度 (106年05月01日 起 至 106年05月31日 止)

頁次： 1 / 2

財產類別	上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
公務用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一.土地	2,106,063,000.00	0.00	0.00	2,106,063,000.00
土地改良物	499,521.00	0.00	0.00	499,521.00
二.房屋建築及設備	26,377,180.00	0.00	400,000.00	25,977,180.00
三.機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
四.交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
五.什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
六.有價證券	0.00	0.00	0.00	0.00
七.權利	0.00	0.00	0.00	0.00
八.其他	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	2,132,939,701.00	0.00	400,000.00	2,132,539,701.00

臺北市立木柵國民中學

(一)分類統計表

製表日期：民國106年06月01日

中華民國 106 年度 (106年05月01日 起 至 106年05月31日 止)

頁次： 2 / 2

財產類別	上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
事業用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一. 土地	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	2,142,977.00	0.00	0.00	2,142,977.00
二. 房屋建築及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
三. 機械及設備	16,710,075.00	614,235.00	601,781.00	16,722,529.00
四. 交通及運輸設備	2,758,585.00	0.00	536,815.00	2,221,770.00
五. 什項設備	10,062,209.00	63,000.00	472,517.00	9,652,692.00
六. 有價證券	0.00	0.00	0.00	0.00
七. 權利	0.00	0.00	0.00	0.00
八. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	31,673,846.00	677,235.00	1,611,113.00	30,739,968.00
合計	2,164,613,547.00	677,235.00	2,011,113.00	2,163,279,669.00

業務單位

助理員洪惠萍

事務組長林宛蓉

教師兼總務主任吳明峰

會計單位核簽

會計室主任許淑妃

機關首長

臺北市立木柵國民中學校長陳麗英

臺北市立木柵國民中學

(二)分類統計表

製表日期：民國106年06月01日

中華民國 106 年度 (1060501 日起 至 1060531 止)

頁次： 1/ 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
公務用	項目	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個
一. 土地	筆 數	7	0	0	7
	面 積	11,700.35	0.00	0.00	11,700.35
	價 值	2,106,063,000.00	0.00	0.00	2,106,063,000.00
土地改良物	數 量	2	0	0	2
	價 值	499,521.00	0.00	0.00	499,521.00
二. 房屋建築及設備	棟 數	10	0	0	10
	數 量	0	0	0	0
	面 積	10,014.82	0.00	0.00	10,014.82
	價 值	26,377,180.00	0.00	400,000.00	25,977,180.00
三. 機械及設備	數 量	0	0	0	0
	價 值	0.00	0.00	0.00	0.00
四. 交通及運輸設備	數 量	0	0	0	0
	價 值	0.00	0.00	0.00	0.00
五. 什項設備	數 量	0	0	0	0
	價 值	0.00	0.00	0.00	0.00
六. 有價證券	股 數	0	0	0	0
	價 值	0.00	0.00	0.00	0.00
七. 權利	數 量	0	0	0	0
	價 值	0.00	0.00	0.00	0.00
八. 其他	數 量	0	0	0	0
	價 值	0.00	0.00	0.00	0.00
小 計	總 值	2,132,939,701.00	0.00	400,000.00	2,132,539,701.00

臺北市立木柵國民中學

(二)分類統計表

製表日期：民國106年06月01日

中華民國 106 年度 (1060501 日起 至 1060531 止)

頁次： 2/ 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
事業用	項目	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個	兆千百十億千百十萬千百十個
一. 土地	筆 數	0	0	0	0
	面 積	0.00	0.00	0.00	0.00
	價 值	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	數 量	2	0	0	2
	價 值	2,142,977.00	0.00	0.00	2,142,977.00
二. 房屋建築及設備	棟 數	0	0	0	0
	數 量	0	0	0	0
	面 積	0.00	0.00	0.00	0.00
	價 值	0.00	0.00	0.00	0.00
三. 機械及設備	數 量	614	8	18	604
	價 值	16,710,075.00	614,235.00	601,781.00	16,722,529.00
四. 交通及運輸設備	數 量	82	0	14	68
	價 值	2,758,585.00	0.00	536,815.00	2,221,770.00
五. 什項設備	數 量	407	3	18	392
	價 值	10,062,209.00	63,000.00	472,517.00	9,652,692.00
六. 有價證券	股 數	0	0	0	0
	價 值	0.00	0.00	0.00	0.00
七. 權利	數 量	0	0	0	0
	價 值	0.00	0.00	0.00	0.00
八. 其他	數 量	0	0	0	0
	價 值	0.00	0.00	0.00	0.00
小 計	總 值	31,673,846.00	677,235.00	1,611,113.00	30,739,968.00
合 計	總 值	2,164,613,547.00	677,235.00	2,011,113.00	2,163,279,669.00

備註：有建物標示者 以棟數計算，無建物標示者 以數量計算。

業務單位

助理員洪惠萍

會計單位核簽

事務組 林宛蓉

會計室 許淑妃

機關首長

臺北市立木柵國民中學 陳麗英

教師兼 吳明峰
總務主任