

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

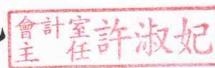
會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 6 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 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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 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	156,192,176	9,922,611	8,288,400	1,634,211	19.72	81,294,838	79,291,169	2,003,669	2.53
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	27,321	12,000	15,321	127.68	131,339	77,000	54,339	70.57
財產處分收入	451	35,000					8,825	5,000	3,825	76.50
其他財產收入	45Y	166,000	27,321	12,000	15,321	127.68	122,514	72,000	50,514	70.16
政府撥入收入	46	155,817,776	9,891,806	8,276,400	1,615,406	19.52	80,960,855	79,204,169	1,756,686	2.22
公庫撥款收入	462	155,817,776	8,660,533	8,276,400	384,133	4.64	79,724,542	79,204,169	520,373	0.66
政府其他撥入收入	46Y		1,231,273		1,231,273		1,236,313		1,236,313	
教學收入	4S						1,920		1,920	
學雜費收入	4S1						1,920		1,920	
其他收入	4Y	153,400	3,484		3,484		196,224		196,224	
受贈收入	4YO	5,000	10		10		1,891		1,891	
雜項收入	4YY	148,400	3,474		3,474		194,333		194,333	
基金用途	5	161,285,769	7,736,321	8,288,400	-552,079	-6.66	80,482,913	84,384,762	-3,901,849	-4.62
國民教育計畫	53	122,865,840	6,200,300	6,758,400	-558,100	-8.26	65,222,064	68,012,360	-2,790,296	-4.10
一般行政管理計畫	5L	22,710,778	1,406,021	1,530,000	-123,979	-8.10	12,678,967	15,257,402	-2,578,435	-16.90
建築及設備計畫	5M	15,709,151	130,000		130,000		2,581,882	1,115,000	1,466,882	131.56
購置固定資產		15,673,151	130,000		130,000		2,581,882	1,079,000	1,502,882	139.28
其他		36,000						36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-5,093,593	2,186,290		2,186,290		811,925	-5,093,593	5,905,518	-115.94
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					18,479,318	1,795,474	16,683,844	929.22

※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 6 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、建築物公共安全防火改善工程384,133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、105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費15,741元、1-7月普通班調整教師授課節數經費(課稅配套)1,095,444元、105學年度調整教師授課節數及導師費120,088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	2,273,959,382	100.00	負 債	2	2,255,480,064	99.19
流動資產	11	26,508,149	1.17	流動負債	21	5,416,914	0.24
現金	111	26,308,149	1.16	應付款項	212	5,416,914	0.24
銀行存款	1112	26,188,149	1.15	應付代收款	2123	5,416,914	0.24
銀行存款-市庫存款	1112-1	17,443,679	0.77	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,612,602	0.29	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,927,692	0.08	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	204,176	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	2,250,063,150	98.95
預付款項	115	200,000	0.01	什項負債	221	2,250,063,150	98.95
預付費用	1154	200,000	0.01	存入保證金	2211	3,236,374	0.14
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,925,238	0.22	應付退休及離職金	2213	4,413,775	0.19
準備金	124	4,925,238	0.22	應付代管資產	2214	2,242,413,001	98.61
				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	4,413,775	0.19	基金餘額	3	18,479,318	0.81
其他準備金	124Y	511,463	0.02	基金餘額	31	18,479,318	0.81
其他準備金-獎助學金	124Y-1	28,000	0.00	基金餘額	311	18,479,318	0.81
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	2,242,525,995	98.62	本期賸餘	3112	811,925	0.04
什項資產	131	2,242,525,995	98.62	合計：		2,273,959,382	
暫付及待結轉帳項	1315	112,994	0.00				
代管資產	1316	2,242,413,001	98.61				
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	97.45				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	25,977,180	1.14				
合計：		2,273,959,382					

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 6 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				6,200,300	6,758,400	-8.26
		累計數				65,222,064	68,012,360	-4.10
合 計		本月數				6,200,300	6,758,400	-8.26
		累計數				65,222,064	68,012,360	-4.10

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 6 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	1,023,555	2,011,113	30,487,468		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	888,855	1,001,781	16,416,529	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 6 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	134,700	472,517	9,688,692	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						

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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(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	403,235		403,235	39	-639,765	-61	主要係本年度資訊設備已招標 尚未執行完畢。	預計7月驗收完成。
機械及設備		2,843,000			2,843,000	1,043,000	403,235		403,235	39	-639,765	-61		
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		36,000	100				
什項設備		36,000			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	439,235		439,235	41	-639,765	-59		

※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 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(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6月30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
17,443,679	17,955,142	-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 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 陳麗英