

4-0501301

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 1 月份

主辦會計人員

邱玉呷



機關長官

陳錦謀



臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林國民中學

目 錄

中華民國 106 年 1 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 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—臺北市立士林國民中學

40501301-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	名稱	編號	本 年 度 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
				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	241,053,648	74,172,200	74,093,513	78,687	0.11	74,172,200	74,093,513	78,687	0.11
勞務收入		43	196,000	3,000	2,000	1,000	50.00	3,000	2,000	1,000	50.00
服務收入		431	196,000	3,000	2,000	1,000	50.00	3,000	2,000	1,000	50.00
財產收入		45	369,280	9,039	9,039			9,039	9,039		
財產處分收入		451	8,000								
其他財產收入		45Y	361,280	9,039	9,039			9,039	9,039		
政府撥入收入		46	240,431,452	74,148,387	74,078,700	69,687	0.09	74,148,387	74,078,700	69,687	0.09
公庫撥款收入		462	240,431,452	74,078,700	74,078,700			74,078,700	74,078,700		
政府其他撥入收入		46Y		69,687		69,687		69,687		69,687	
其他收入		4Y	56,916	11,774	3,774	8,000	211.98	11,774	3,774	8,000	211.98
受贈收入		4YO	4,095								
雜項收入		4YY	52,821	11,774	3,774	8,000	211.98	11,774	3,774	8,000	211.98
基金用途		5	244,684,130	68,545,864	74,093,513	-5,547,649	-7.49	68,545,864	74,093,513	-5,547,649	-7.49
國民教育計畫		53	204,784,528	63,464,964	66,043,773	-2,578,809	-3.90	63,464,964	66,043,773	-2,578,809	-3.90
一般行政管理計畫		5L	26,913,908	5,080,900	8,049,740	-2,968,840	-36.88	5,080,900	8,049,740	-2,968,840	-36.88
建築及設備計畫		5M	12,985,694								
購置固定資產			12,949,694								
其他			36,000								
本期賸餘(短絀—)		6	-3,630,482	5,626,336		5,626,336		5,626,336		5,626,336	
期初基金餘額		71	23,761,571					14,053,757	23,761,571	-9,707,814	-40.86
解繳市庫											
期末基金餘額		72	20,131,089					19,680,093	23,761,571	-4,081,478	-17.18

※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—臺北市立士林國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 1 月份

註：年度截至本月份累計實支數較預算數差異超過百分之二十以上之增減原因說明：

1. 服務收入因：教師甄選收入較預期多致超收。
2. 財產處分收入因：無需說明。
3. 其他財產收入因：無需說明。
4. 公庫撥款收入因：一月分配數。
5. 政府其他撥入收入因：
 - (1) RA5309 105年8-12月課稅配套普通班調整教師授課節數經費58,749元
 - (2) RA5310 105學年度公立國民中學學調整特殊教育教師授課節數及特殊教育班10,938元
 合計超收69,687元。
6. 受贈收入因：無需說明。
7. 雜項收入因：增加營養午餐罰款及房屋津貼收入致超收。
8. 國民中學教育計畫因：無需說明。
9. 行政管理及推展計畫因：考核獎金提前分配。
10. 營建及修建工程因：無需說明。
11. 其他設備因：無需說明。
12. 無形資產：無需說明。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立士林國民中學

平衡表

中華民國106年1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	4,825,397,170	100.00	負債	2	4,805,717,077	99.59
流動資產	11	23,277,774	0.48	流動負債	21	5,249,881	0.11
現金	111	22,777,774	0.47	應付款項	212	5,249,881	0.11
銀行存款	1112	22,627,774	0.47	應付代收款	2123	4,891,483	0.10
銀行存款-市庫存款	1112-1	15,363,462	0.32	應付費用	2125	358,398	0.01
銀行存款-保管款	1112-2	5,102,677	0.11	其他負債	22	4,800,467,196	99.48
銀行存款-代繳費款	1112-6	2,159,068	0.04	什項負債	221	4,800,467,196	99.48
專戶				存入保證金	2211	2,372,829	0.05
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	2,567	0.00	應付退休及離職金	2213	2,129,433	0.04
戶				應付代管資產	2214	4,795,964,934	99.39
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	500,000	0.01	基金餘額	3	19,680,093	0.41
預付費用	1154	500,000	0.01	基金餘額	31	19,680,093	0.41
投資、長期應收款項、貸	12	6,154,462	0.13	基金餘額	311	19,680,093	0.41
墊款及準備金				累積餘額	3111	14,053,757	0.29
準備金	124	6,154,462	0.13	本期購餘	3112	5,626,336	0.12

信託代理與保證資產

1,046,984

信託代理與保證負債

1,046,984

保證品

1,046,984

註：

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立士林國民中學

平衡表

中華民國106年1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	2,129,433	0.04	合計：		4,825,397,170	
其他準備金	124Y	4,025,029	0.08				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	328,126	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	3,696,903	0.08				
其他資產	13	4,795,964,934	99.39				
什項資產	131	4,795,964,934	99.39				
代管資產	1316	4,795,964,934	99.39				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,144,056	0.02				
代管資產-土地	1316-1	4,747,420,592	98.38				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	47,400,286	0.98				
合計：		4,825,397,170					

信託代理與保證資產

1,046,984

信託代理與保證負債

1,046,984

保證品

應付保證品

1,046,984

註：

臺北市地方教育發展基金——臺北市立士林國民中學

40501301-5

主要業務計畫執行明細表
中華民國 106 年 1 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		
		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	增減(—) %
名 稱	單位						
國民教育計畫		本月數			63,464,964	66,043,773	-3.90
		累計數			63,464,964	66,043,773	-3.90
合 計		本月數			63,464,964	66,043,773	-3.90
		累計數			63,464,964	66,043,773	-3.90

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 1 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	422,009,345			422,009,345		
非理財目的之長期投資						
土地	22,736,000			22,736,000		
土地改良物	6,645,813			6,645,813		
房屋及建築	347,281,746			347,281,746		
機械及設備	23,647,029			23,647,029		
交通及運輸設備	4,133,156			4,133,156		
什項設備	17,223,811			17,223,811		
購建中固定資產	280,790			280,790	風雨操場工程經費待完工後轉入合適財產帳。	
電腦軟體	61,000			61,000	係因電腦軟體不列入財產管理系統，另依規定管理。	
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 1 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														
土地改良物														
購建中國定資產														
土地改良物														
房屋及建築														
購建中國定資產														
房屋及建築														
購建中國定資產														
機械及設備														
購建中國定資產														
交通及運輸設備														
購建中國定資產														
什項設備														
購建中國定資產														
總 計														

※本年度奉准先行辦理數各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 1 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						
					實 際 執 行 數		比較增減(一)				
					合計 (3)=(4)+(5)	實 際 執 行 數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
					合計 (3)=(4)+(5)	實 際 執 行 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)	4,411,550		4,411,550								
581 遞延修繕房屋建築費	4,411,550		4,411,550								
582 其他遞延支出											
總 計	4,447,550		4,447,550		0.00					0.00	