

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 2 月份

主辦會計人員 邱玉咩



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 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)	

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 2 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	12,161,133	12,146,857	14,276	0.12	86,333,333	86,240,370	92,963	0.11
勞務收入		43	196,000					3,000	2,000	1,000	50.00
服務收入		431	196,000					3,000	2,000	1,000	50.00
財產收入		45	369,280					21,048	16,951	4,097	24.17
財產處分收入		451	8,000	12,009	7,912	4,097	51.78				
其他財產收入		45Y	361,280					21,048	16,951	4,097	24.17
政府撥入收入		46	240,431,452	12,138,045	12,136,445	1,600	0.01	86,286,432	86,215,145	71,287	0.08
公庫撥款收入		462	240,431,452	12,138,045	12,136,445	1,600	0.01	86,216,745	86,215,145	1,600	0.00
政府其他撥入收入		46Y						69,687		69,687	
其他收入		4Y	56,916	11,079	2,500	8,579	343.16	22,853	6,274	16,579	264.25
受贈收入		4YO	4,095								
雜項收入		4YY	52,821	11,079	2,500	8,579	343.16	22,853	6,274	16,579	264.25
基金用途		5	244,684,130	10,962,919	12,146,857	-1,183,938	-9.75	79,508,783	86,240,370	-6,731,587	-7.81
國民教育計畫		53	204,784,528	8,325,797	10,238,657	-1,912,860	-18.68	71,790,761	76,282,430	-4,491,669	-5.89
一般行政管理計畫		5L	26,913,908	2,637,122	1,908,200	728,922	38.20	7,718,022	9,957,940	-2,239,918	-22.49
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	1,198,214		1,198,214		6,824,550		6,824,550	
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					20,878,307	23,761,571	-2,883,264	-12.13

※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 2 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：開放場地使用較預期多致超收。
4. 公庫撥款收入因：
(1) 106年度1月本土語言(原住民族語)鐘點費1,600元
合計超收1,600元。
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		100.00	負債	2		99.56
流動資產	11	4,725,222,367	0.58	流動負債	21	4,704,344,060	0.17
現金	111	27,180,480	0.56	應付款項	212	8,140,553	0.17
銀行存款	1112	26,657,030	0.56	應付代收款	2123	8,140,553	0.17
銀行存款-市庫存款	1112-1	26,507,030	0.56	應付費用	2125	7,792,155	0.16
銀行存款-保管款	1112-2	16,528,226	0.35	其他負債	22	348,398	0.01
銀行存款-代繳費款	1112-6	7,529,408	0.16	什項負債	221	4,696,203,507	99.39
專戶	1112-8	2,446,829	0.05	存入保證金	2211	4,696,203,507	99.39
銀行存款-教育儲蓄				應付退休及離職金	2213	2,186,649	0.05
戶				應付代管資產	2214	2,138,782	0.05
零用及週轉金	1113	2,567	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	4,691,878,076	99.29
預付款項	115	150,000	0.00	基金餘額	3	0	0.00
預付費用	1154	523,450	0.01	基金餘額	31	20,878,307	0.44
投資、長期應收款項、貸	12	523,450	0.01	基金餘額	311	20,878,307	0.44
墊款及準備金		6,163,811	0.13	累積餘額	3111	14,053,757	0.30
準備金	124	6,163,811	0.13	本期賸餘	3112	6,824,550	0.14

信託代理與保證資產
保證品
註：1,046,984
1,046,984

信託代理與保證負債
應付保證品
1,046,984
1,046,984

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	2,138,782	0.05	合計：		4,725,222,367	
其他準備金	124Y	4,025,029	0.09				
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				
什項資產	13	4,691,878,076	99.29				
代管資產	131	4,691,878,076	99.29				
代管資產-土地改良物	1316	4,691,878,076	99.29				
代管資產-土地	1316-0	1,144,056	0.02				
代管資產-房屋及建築設備	1316-1	4,643,333,734	98.27				
合計：	1316-2	47,400,286	1.00				
		4,725,222,367					

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	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 2 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目	目	數 量				金 額		
		本月數及 累計數	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				8,325,797	10,238,657	-18.68
		累計數				71,790,761	76,282,430	-5.89
		本月數				8,325,797	10,238,657	-18.68
合 計		累計數				71,790,761	76,282,430	-5.89

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	422,009,345	672,170		422,681,515		672,170
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	85,620		23,732,649	教育局撥入補列： 網路交換器1臺10,900元、資料儲存收集器1臺74,720元。	85,620
交通及運輸設備	4,133,156			4,133,156		
什項設備	17,223,811	586,550		17,810,361	教育局補助款：飲水機25臺586,550元。	586,550
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						

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)

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 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 定預算 數	本年度 先行 執行		實 支 數	實 際 應 付 數	執行 數 合計	比較 增減 (一) %		
土地										
土地改良物										
土地改良物										
購建中固定資產										
房屋及建築		3,262,634								
房屋及建築		3,262,634								
購建中固定資產										
機械及設備		4,400,960								
機械及設備		4,400,960								
購建中固定資產										
交通及運輸設備		165,000								
交通及運輸設備		165,000								
購建中固定資產										
什項設備		709,550								
什項設備		709,550								
購建中固定資產										
總計		8,538,144								

※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 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)	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		