

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 4 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 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)	

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 4 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	11,999,194	11,830,132	169,062	1.43	109,275,145	108,915,038	360,107	0.33
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	22,723	25,000	-2,277	-9.11	159,671	66,951	92,720	138.49
財產處分收入		451	8,000								
其他財產收入		45Y	361,280	22,723	25,000	-2,277	-9.11	159,671	66,951	92,720	138.49
政府撥入收入		46	240,431,452	11,967,413	11,802,132	165,281	1.40	109,070,381	108,833,813	236,568	0.22
公庫撥款收入		462	240,431,452	11,834,213	11,802,132	32,081	0.27	108,867,494	108,833,813	33,681	0.03
政府其他撥入收入		46Y		133,200		133,200		202,887		202,887	
其他收入		4Y	56,916	9,058	3,000	6,058	201.93	42,093	12,274	29,819	242.94
受贈收入		4YO	4,095	3,375		3,375		3,375		3,375	
雜項收入		4YY	52,821	5,683	3,000	2,683	89.43	38,718	12,274	26,444	215.45
基金用途		5	244,684,130	11,412,812	11,830,132	-417,320	-3.53	103,761,230	112,545,520	-8,784,290	-7.81
國民教育計畫		53	204,784,528	9,525,809	9,763,107	-237,298	-2.43	92,561,536	98,711,355	-6,149,819	-6.23
一般行政管理計畫		5L	26,913,908	1,623,053	1,800,475	-177,422	-9.85	10,935,744	13,567,615	-2,631,871	-19.40
建築及設備計畫		5M	12,985,694	263,950	266,550	-2,600	-0.98	263,950	266,550	-2,600	-0.98
購置固定資產			12,949,694	263,950	266,550	-2,600	-0.98	263,950	266,550	-2,600	-0.98
其他			36,000								
本期賸餘(短絀一)		6	-3,630,482	586,382		586,382		5,513,915	-3,630,482	9,144,397	-251.88
期初基金餘額		71	23,761,571					14,053,757	23,761,571	-9,707,814	-40.86
期末基金餘額		72	20,131,089					19,567,672	20,131,089	-563,417	-2.80

※本年度奉准先行辦理數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

40501301-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 4 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
(2)105(2)補習學校教科書(局款非統籌款)32,081元
合計超收33,681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
(3)RA6708 106年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓之經費133,200元
合計超收202,887元。
6. 受贈收入因：收黃玉珍老師定存單利息收入。
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：無需說明。
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		100.00	負債	2		
流動資產	11	4,728,026,997	0.61	流動負債	21	4,708,459,325	99.59
現金	111	28,996,559	0.61	應付款項	212	10,979,453	0.23
銀行存款	1112	28,496,559	0.60	應付代收款	2123	10,979,453	0.23
銀行存款-市庫存款	1112-1	28,346,559	0.60	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	14,889,268	0.31	其他負債	22	4,697,479,872	99.35
銀行存款-代繳費款	1112-6	11,917,575	0.25	什項負債	221	4,697,479,872	99.35
專戶	1112-8	1,537,149	0.03	存入保證金	2211	4,697,479,872	99.35
銀行存款-教育儲蓄		2,567	0.00	應付退休及離職金	2213	2,477,838	0.05
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付代管資產	2214	3,123,958	0.07
預付款項	115	500,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	4,691,878,076	99.24
預付費用	1154	500,000	0.01	基金餘額	3	19,567,672	0.41
投資、長期應收款項、貸	12	7,152,362	0.15	基金餘額	31	19,567,672	0.41
墊款及準備金	124	7,152,362	0.15	累積餘額	311	19,567,672	0.41
				本期賸餘	3111	14,053,757	0.30
					3112	5,513,915	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		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

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	3,123,958	0.07	合計：		4,728,026,997	
其他準備金	124Y	4,028,404	0.09				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	331,501	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	3,696,903	0.08				
其他資產	13	4,691,878,076	99.24				
什項資產	131	4,691,878,076	99.24				
代管資產	1316	4,691,878,076	99.24				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,144,056	0.02				
代管資產-土地	1316-1	4,643,333,734	98.21				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	47,400,286	1.00				
合計：		4,728,026,997					
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 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		
		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				9,525,809	9,763,107	-2.43
	累計數				92,561,536	98,711,355	-6.23
	本月數				9,525,809	9,763,107	-2.43
合 計	本月數				92,561,536	98,711,355	-6.23
	累計數						

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	422,009,345	1,456,384	1,233,506	422,232,223		1,192,434
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	498,284	469,422	23,675,891	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。 教育部撥入補列： 網路交換器26臺392,664元。	478,284
交通及運輸設備	4,133,156		76,124	4,057,032		
什項設備	17,223,811	958,100	687,960	17,493,951	教育局補助款：飲水機25臺586,550元。 體育局補助款：滾筒式羽毛球柱2架30,000元。 購飲水機廠商贈桌上型飲水機4台97,600元。	714,150
購建中國固定資產	280,790			280,790	風雨操場工程經費待完工後轉入合適財產帳。	

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)
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

40501301-8

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 購建中國固定資產														
土地改良物														
土地改良物 購建中國固定資產	419,210	3,262,634			3,681,844									
房屋及建築	419,210	3,262,634			3,681,844									
房屋及建築 購建中國固定資產						20,000	20,000		20,000	100				
機械及設備		4,400,960			4,400,960	20,000	20,000		20,000	100				
機械及設備 購建中國固定資產														
交通及運輸設備		165,000			165,000									
交通及運輸設備 購建中國固定資產														
什項設備		709,550			709,550	246,550	243,950		243,950	99	-2,600	-1		
什項設備 購建中國固定資產														
總計	419,210	8,538,144			8,957,354	266,550	263,950		263,950	99	-2,600	-1		

單位：新臺幣元

※本年度奉准先行辦理數為配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學

40501301-9

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)	實 際 預 算 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	