

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 8 月份

主辦會計人員

邱玉喑



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

40501301-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 8 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：暑期泳訓班未開班致較預算數少以致短收。
2. 財產處分收入因：報廢財產變賣收入較預算數少以致短收。
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
 - (3)105(2)低收及中低收戶等國中學生教科書(含習作)(局款非統籌款)78,522元合計超收112,203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
 - (4)RA6304 106年度(105-2)國中原住民族語教學講授鐘點費15,120元
 - (5)RA6306 105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費10,926元
 - (6)RA5309 106年1-7月普通班調整教師授課節數經費(課稅配套)1,354,935元
 - (7)RA5310 105學年度調整教師授課節數且導師費120,088元
 - (8)RA6214 認輔小團體(友善校園)13,800元合計超收1,717,756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106年資訊設備採購逾期交貨罰款、營養午餐罰款及房屋津貼收入致超收。

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8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	3,177,106	0.07	合計：		4,727,678,206					
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	98.22								
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	47,400,286	1.00								
合計：		4,727,678,206									
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 8 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目	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				10,075,099	10,469,658	-3.77
		累計數				169,459,696	177,403,987	-4.48
合計		本月數				10,075,099	10,469,658	-3.77
		累計數				169,459,696	177,403,987	-4.48

臺北市地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學

40501301-6

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 8 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	5,512,784	1,274,506	426,247,623		2,778,834
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	4,142,284	469,422	27,319,891	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、106年精進課程及教學資訊專案設備880,000元。 教育部撥入補列： 網路交換器26臺392,664元、個人電腦16台330,000元。	1,688,284
交通及運輸設備	4,133,156	47,000	76,124	4,104,032	教育局撥入補列： 擴大機83,000元、無線教學麥克風14,000元。	47,000

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 8 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	17,223,811	1,287,500	687,960	17,823,351	教育局補助款：飲水機25臺586,550元、機器人積木組30組329,400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。	1,043,550
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。	
電腦軟體	61,000	36,000	41,000	56,000	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 8 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用			調整數	合計	累計預分配數	執行情形				差異或落後原因	改進措施		
	前年度保留數	本年度定額	本年度先行				實支數	實際執行數	比較增減(一)	%			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	419,210	3,262,634			3,681,844									
購建中國定資產	419,210	3,262,634			3,681,844									
機械及設備		4,400,960			4,400,960	2,454,000	2,454,000	100						
購建中國定資產		4,400,960			4,400,960	2,454,000	2,454,000	100						
交通及運輸設備		165,000			165,000									
購建中國定資產		165,000			165,000									
什項設備		709,550			709,550	246,550	243,950	99	-2,600	-1				
購建中國定資產		709,550			709,550	246,550	243,950	99	-2,600	-1				
總計	419,210	8,538,144			8,957,354	2,700,550	2,697,950	100	-2,600	0				

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 8 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度合計 (1)	以前年度 保留數	本年度法定 預算數	累計預算 分配數 (2)	執行情形			比較增減(一) 金額	%	差異或落 後原因	改進 措施
					合計 (3)=(4)+(5)	實際 執行數 占累計預算 分配額	實 支數 (4)				
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000	100.00	36,000					
521 購置電腦軟硬體	36,000		36,000	36,000	100	36,000					
522 購置權利											
58 遞延支出(教育局 型所屬教育機構專用)	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	36,000	36,000	100.00	36,000		0.00		