

4-0501316

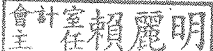
臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 106 年 5 月份

主辦會計人員 賴麗明 

機關長官 陳建廷



臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學
目 錄
中華民國 106 年 5 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 頁
二、平衡表.....	第 2-3 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 5 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 6 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 7 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 8 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 5 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	75,022,452	4,497,869	3,971,310	526,559	13.26	36,152,655	35,532,442	620,213	1.75
勞務收入	43	4,000					2,000	1,000	1,000	100.00
服務收入	431	4,000					2,000	1,000	1,000	100.00
財產收入	45	63,000	1,120	9,560	-8,440	-88.28	40,580	28,300	12,280	43.39
財產處分收入	451	25,000	1,120	9,560	-8,440	-88.28	16,750	10,000	6,750	67.50
其他財產收入	45Y	38,000					23,830	18,300	5,530	30.22
政府撥入收入	46	74,908,452	4,496,270	3,944,750	551,520	13.98	36,072,504	35,482,024	590,480	1.66
公庫撥款收入	462	74,908,452	4,496,270	3,944,750	551,520	13.98	36,072,504	35,482,024	590,480	1.66
其他收入	4Y	47,000	479	17,000	-16,521	-97.18	37,571	21,118	16,453	77.91
受贈收入	4YO	35,000		15,000	-15,000	-100.00	28,158	15,000	13,158	87.72
雜項收入	4YY	12,000	479	2,000	-1,521	-76.05	9,413	6,118	3,295	53.86
基金用途	5	75,746,770	4,005,356	3,971,310	34,046	0.86	33,587,460	36,256,760	-2,669,300	-7.36
國民教育計畫	53	50,643,257	2,914,396	2,601,599	312,797	12.02	24,741,453	26,143,005	-1,401,552	-5.36
一般行政管理計畫	5L	18,194,115	1,082,284	1,209,711	-127,427	-10.53	8,814,331	9,922,755	-1,108,424	-11.17
建築及設備計畫	5M	6,909,398	8,676	160,000	-151,324	-94.58	31,676	191,000	-159,324	-83.42
購置固定資產		6,873,398	8,676	160,000	-151,324	-94.58	31,676	191,000	-159,324	-83.42
其他		36,000								
本期騰餘(短絀--)	6	-724,318	492,513		492,513		2,565,195	-724,318	3,289,513	-454.15
期初基金餘額	71	3,423,997					7,786,494	3,423,997	4,362,497	127.41
解繳市庫										
期末基金餘額	72	2,699,679					10,351,689	2,699,679	7,652,010	283.44

※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：差異原因分析詳下頁。

1. 服務收入:教師甄選報名費收入。
2. 財產處分收入:財產報廢殘值收入。
3. 其他財產收入:開放場地出借費收入。
4. 公庫撥款收入:
 - (1)105(2)補救教學第2期經費 38,960 元。
 - (2)105(2)學生教科書補助款 60,995 元。
 - (3)教育局補助廊道優質化工程款 490,525 元。
5. 受贈收入:永平獎助學金捐款收入。
6. 雜項收入:收回方莊雅教師溢發考績獎金主管加給 5,140 元、學生數位學生證補卡費收入 4,273 元。
7. 一般行政管理計畫:保全經費及校警外包費尚未支付。
8. 建築及設備計畫:
 - (1)變電站更新暨消防系統改善工程審查費及文具 5,986 元。
 - (2)廊道優質化工程移撥工程獎金及工程會議便當 2,690 元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學

平衡表

中華民國106年5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	1,598,754,100	100.00	負債	2	1,588,402,411	99.35
流動資產	11	11,887,567	0.74	流動負債	21	2,764,958	0.17
現金	111	11,767,567	0.74	應付款項	212	2,764,958	0.17
銀行存款	1112	11,687,567	0.73	應付代收款	2123	2,764,958	0.17
銀行存款-市庫存款	1112-1	8,653,844	0.54	其他負債	22	1,585,637,453	99.18
銀行存款-保管款	1112-2	1,966,965	0.12	什項負債	221	1,585,637,453	99.18
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	960,755	0.06	存入保證金	2211	575,824	0.04
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	106,003	0.01	應付退休及離職金	2213	2,238,841	0.14
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	應付代管資產	2214	1,582,822,788	99.00
預付款項	115	120,000	0.01	基金餘額	3	10,351,689	0.65
預付費用	1154	120,000	0.01	基金餘額	31	10,351,689	0.65
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,736,686	0.23	基金餘額	311	10,351,689	0.65
準備金	124	3,736,686	0.23	累積餘額	3111	7,786,494	0.49
				本期賸餘	3112	2,565,195	0.16
				合計：		1,598,754,100	

註：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 — 臺北市立關渡國民中學

平衡表

中華民國106年5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	2,238,841	0.14				
其他準備金	124Y	1,497,845	0.09				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	1,255,851	0.08				
其他準備金-其他	124Y-2	241,994	0.02				
其他資產	13	1,583,129,847	99.02				
什項資產	131	1,583,129,847	99.02				
暫付及待結轉帳項	1315	307,059	0.02				
代管資產	1316	1,582,822,788	99.00				
代管資產-土地改良物	1316-0	4,231,450	0.26				
代管資產-土地	1316-1	1,494,205,790	93.46				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	84,385,548	5.28				
合計：		1,598,754,100					

註：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—臺北市立關渡國民中學

40501316-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 5 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				2,914,396	2,601,599	12.02
		累計數				24,741,453	26,143,005	-5.36
合計		本月數				2,914,396	2,601,599	12.02
		累計數				24,741,453	26,143,005	-5.36

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 5 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	24,954,481	599,570	1,558,877	23,995,174		576,570
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築	472,350	472,350	472,350	472,350	財政局來函更正涼亭財產編號之分 號472,350元。	472,350
機械及設備	13,995,089	85,620	892,127	13,188,582	教育局撥入資訊設備資料儲存器1臺74,720元及 網路交換器1臺10,900元。	85,620
交通及運輸設備	842,859		12,000	830,859		
什項設備	9,569,336	41,600	182,400	9,428,536	課後輔導費汰換辦公 椅1張18,600元	18,600
購建中固定資產						
電腦軟體	74,847			74,847	係因電腦軟體不入財產 管理系統，另依規定管 理。	
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-6

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 5 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		443,000			443,000									
機械及設備		443,000			443,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		15,000			15,000									
交通及運輸設備		15,000			15,000									
購建中固定資產														
什項設備		185,000			185,000	185,000	23,000	23,000	12	-162,000	-88			
什項設備		185,000			185,000	185,000	23,000	23,000	12	-162,000	-88	一對一冷氣機4臺160,000元已依共同供應契約進行採購，尚未安裝完成。	預計6月初安裝完成。	
購建中固定資產														
總計		643,000			643,000	185,000	23,000	23,000	12	-162,000	-88			

※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—臺北市立關渡國民中學

40501316-7

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 5 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)	6,230,398		6,230,398	6,000	8,676	144.60	8,676		2,676	44.60		
581 遞延修繕房屋建築費	6,230,398		6,230,398	6,000	8,676	145	8,676		2,676	45	工程管理費工程審查費及文具等核實支用。	
582 其他遞延支出												
總計	6,266,398		6,266,398	6,000	8,676	144.60	8,676		2,676	44.60		

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-8

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 5 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
8,653,844 /	8,895,838 /	-241,994 /	其他準備金241,994元 分