

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 107 年 1 月份

主辦會計人員 陳玉馨  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 107 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 3-5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、固定項目明細表.....	第 7-8 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 9 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 10 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 11 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 107 年 1 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	76,444,447	9,035,663	9,003,859	31,804	0.35	9,035,663	9,003,859	31,804	0.35
勞務收入	43	6,000	500		500		500		500	
服務收入	431	6,000	500		500		500		500	
財產收入	45	74,000	20,690		20,690		20,690		20,690	
財產處分收入	451	32,000								
其他財產收入	45Y	42,000	20,690		20,690		20,690		20,690	
政府撥入收入	46	76,300,491	9,013,795	9,003,859	9,936	0.11	9,013,795	9,003,859	9,936	0.11
公庫撥款收入	462	76,300,491	9,003,859	9,003,859			9,003,859	9,003,859		
政府其他撥入收入	46Y		9,936		9,936		9,936		9,936	
其他收入	4Y	63,956	678		678		678		678	
受贈收入	4YO	24,000								
雜項收入	4YY	39,956	678		678		678		678	
基金用途	5	80,916,936	8,155,085	9,003,859	-848,774	-9.43	8,155,085	9,003,859	-848,774	-9.43
國民教育計畫	53	52,516,867	6,294,659	6,889,533	-594,874	-8.63	6,294,659	6,889,533	-594,874	-8.63
一般行政管理計畫	5L	17,573,369	1,860,426	2,114,326	-253,900	-12.01	1,860,426	2,114,326	-253,900	-12.01
建築及設備計畫	5M	10,826,700								
購置固定資產		10,790,700								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-4,472,489	880,578		880,578		880,578		880,578	
期初基金餘額	71	7,062,176					8,575,531	7,062,176	1,513,355	21.43
解繳市庫										
期末基金餘額	72	2,589,687					9,456,109	7,062,176	2,393,933	33.90

※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：

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

一、服務收入：教師甄選報名費收入較預計數超收500元。

二、其他財產收入：因場地出借使用費及教職員工停車收入較預計數超收20,690元。

三、政府其他撥入收入：因教育部補助款撥入

1. (RA6313)106學年度調整教師授課節數及導師費(特教)9,936元。

合計9,936元。

四、雜項收入：數位學生證補卡費較預計數超收678元。

五、一般行政管理計畫：用人費用覈實支用賸餘。

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107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	1,597,263,703	100.00	負債	2	1,587,807,594	99.41
流動資產	11	10,609,286	0.66	流動負債	21	1,806,374	0.11
現金	111	10,467,558	0.66	應付款項	212	1,806,374	0.11
銀行存款	1112	10,387,558	0.65	應付代收款	2123	1,806,374	0.11
銀行存款-市庫存款	1112-1	7,879,564	0.49	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,119,314	0.13	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	204,667	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	184,013	0.01	其他負債	22	1,586,001,220	99.29
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	什項負債	221	1,586,001,220	99.29
應收款項	113	18,528	0.00	存入保證金	2211	846,388	0.05
其他應收款	113Y	18,528	0.00	應付退休及離職金	2213	2,332,044	0.15
預付款項	115	123,200	0.01	應付代管資產	2214	1,582,822,788	99.10
預付費用	1154	123,200	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	9,456,109	0.59
				基金餘額	31	9,456,109	0.59
				基金餘額	311	9,456,109	0.59
信託代理與保證資產		142,622		信託代理與保證負債		142,622	
保證品		142,622		應付保證品		142,622	

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107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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	3,686,861	0.23	累積餘額	3111	8,575,531	0.54
準備金	124	3,686,861	0.23	本期賸餘	3112	880,578	0.06
退休及離職準備金	1241	2,332,044	0.15	合計：		1,597,263,703	
其他準備金	124Y	1,354,817	0.08				
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	1,232,802	0.08				
其他準備金-其他	124Y-2	122,015	0.01				
其他資產	13	1,582,967,556	99.10				
什項資產	131	1,582,967,556	99.10				
暫付及待結轉帳項	1315	144,768	0.01				
代管資產	1316	1,582,822,788	99.10				
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	93.55				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	84,385,548	5.28				
信託代理與保證資產		142,622		信託代理與保證負債		142,622	
保證品		142,622		應付保證品		142,622	

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107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		
合計：		1,597,263,703					
信託代理與保證資產		142,622		信託代理與保證負債		142,622	
保證品		142,622		應付保證品		142,622	

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

40501316-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 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			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
國民教育計畫		本月數				6,294,659	6,889,533	-594,874	-8.63
		累計數				6,294,659	6,889,533	-594,874	-8.63
合 計		本月數				6,294,659	6,889,533	-594,874	-8.63
		累計數				6,294,659	6,889,533	-594,874	-8.63

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-7

固定項目明細表

中華民國 107 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
資產	26,343,906		23,000			26,366,906	23,000	
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		
機械及設備	13,833,544					13,833,544		
交通及運輸設備	927,735					927,735		
雜項設備	9,999,743		23,000			10,022,743	23,000	關渡宮捐贈飲水 機1台23,000元(實物受 贈)。
購建中固定資產								
軟體	1,110,534					1,110,534		
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-8

固定項目明細表

中華民國 107 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
長期債務								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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		4,244,508			4,244,508									
土地改良物		4,244,508			4,244,508									
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		2,656,976			2,656,976									
機械及設備		2,656,976			2,656,976									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		113,400			113,400									
交通及運輸設備		113,400			113,400									
購建中固定資產														
雜項設備		621,206			621,206									
雜項設備		621,206			621,206									
購建中固定資產														
總計		7,636,090			7,636,090									

※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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 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				比較增減(一)				
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付款 (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)	3,154,610		3,154,610										
581 遞延修繕房屋建築費	2,117,594		2,117,594										
582 其他遞延支出	1,037,016		1,037,016										
總計	3,190,610		3,190,610			0.00				0.00			

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

銀行存款-市庫存款調節表

中華民國107年1月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
7,879,564	8,001,579	-122,015	差異金額為:其他準備金-其他122,015元。

銀行存款-保管款調節表

中華民國107年1月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
2,119,314	2,119,314	0	

銀行存款-教育儲蓄專戶調節表

中華民國107年1月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
184,013	184,013	0	

製表:

覆核: