

4-0501235

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立濱江國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 105 年 2 月份

主辦會計人員 陳慧靜  機關長官 凌福昌 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立濱江國民中學

目 錄

中華民國 105 年 2 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－臺北市立濱江國民中學

40501235-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 105 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目		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	54,924,785	28,583		28,583		17,845,265	17,780,000	65,265	0.37
勞務收入	43	227,000								
服務收入	431	227,000								
財產收入	45	731,280	3,400		3,400		219,692	180,000	39,692	22.05
財產處分收入	451	8,280								
其他財產收入	45Y	723,000	3,400		3,400		219,692	180,000	39,692	22.05
政府撥入收入	46	53,944,750	25,000		25,000		17,625,000	17,600,000	25,000	0.14
公庫撥款收入	462	53,944,750	25,000		25,000		17,625,000	17,600,000	25,000	0.14
其他收入	4Y	21,755	183		183		573		573	
雜項收入	4YY	21,755	183		183		573		573	
基金用途	5	59,452,700	3,170,677	4,362,000	-1,191,323	-27.31	15,118,514	17,780,000	-2,661,486	-14.97
國民教育計畫	53	43,774,002	2,315,407	3,379,000	-1,063,593	-31.48	11,652,312	13,263,000	-1,610,688	-12.14
國民中學教育	531	43,774,002	2,315,407	3,379,000	-1,063,593	-31.48	11,652,312	13,263,000	-1,610,688	-12.14
一般行政管理計畫	5L	14,294,261	837,134	983,000	-145,866	-14.84	3,448,066	4,517,000	-1,068,934	-23.66
行政管理及推展	5L1	14,294,261	837,134	983,000	-145,866	-14.84	3,448,066	4,517,000	-1,068,934	-23.66
建築及設備計畫	5M	1,384,437	18,136		18,136		18,136		18,136	
營建及修建工程	5M2	279,737	18,136		18,136		18,136		18,136	
其他設備	5M4	1,068,700								
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-4,527,915	-3,142,094	-4,362,000	1,219,906	-27.97	2,726,751		2,726,751	
期初基金餘額	71	17,709,476					20,402,915	17,709,476	2,693,439	15.21
解繳市庫										
期末基金餘額	72	13,181,561					23,129,666	17,709,476	5,420,190	30.61

※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：

臺北市立濱江國民中學 105 年 2 月份會計月報基金來源、用途及餘絀表差異說明

1. 45Y 其他財產收入：場地開放收入較預期增加 39,692 元。

2. 462 公庫撥款收入：合計 25,000 元。

(1)104(1-7 月)國中學術暨藝才資優校本方案經費 25,000 元。

3. 4YY 雜項收入：數位學生證等繳庫較預期增加 573 元。

4. 531 國民中學教育：用人費用提早分配。

5. 5L1 行政管理及推展：用人費用提早分配。

6. 5M2 營建及修建工程：增設非營利幼兒園建置工程委託聯合採購發包中心代辦作業運作費(統籌款)18,136 元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立濱江國民中學

平衡表

中華民國105年2月29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	4,991,348,105	100.00	負 債	2	4,968,218,439	99.54
流動資產	11	25,786,533	0.52	流動負債	21	1,848,070	0.04
現金	111	25,386,533	0.51	應付款項	212	1,848,070	0.04
銀行存款	1112	25,326,533	0.51	應付代收款	2123	1,848,070	0.04
銀行存款-市庫存款	1112-1	22,464,134	0.45	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,136,280	0.04	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	579,591	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	1112-8	146,528	0.00	其他負債	22	4,966,370,369	99.50
零用及週轉金	1113	60,000	0.00	什項負債	221	4,966,370,369	99.50
預付款項	115	400,000	0.01	存入保證金	2211	1,014,329	0.02
預付費用	1154	400,000	0.01	應付退休及離職金	2213	514,340	0.01
投資、長期應收款項、貸	12	719,872	0.01	應付代管資產	2214	4,964,841,700	99.47
墊款及準備金				基金餘額	3	23,129,666	0.46
準備金	124	719,872	0.01	基金餘額	31	23,129,666	0.46
				基金餘額	311	23,129,666	0.46
				累積餘額	3111	20,402,915	0.41

註：

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立濱江國民中學

平衡表

中華民國105年2月29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	514,340	0.01	本期賸餘	3112	2,726,751	0.05
其他準備金	124Y	205,532	0.00	合計：		4,991,348,105	
其他準備金-其他	124Y-2	205,532	0.00				
其他資產	13	4,964,841,700	99.47				
什項資產	131	4,964,841,700	99.47				
代管資產	1316	4,964,841,700	99.47				
代管資產-土地	1316-1	4,964,841,700	99.47				
合計：		4,991,348,105					

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立濱江國民中學

40501235-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 105 年 2 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				2,315,407	3,379,000	-31.48
		累計數				11,652,312	13,263,000	-12.14
合 計		本月數				2,315,407	3,379,000	-31.48
		累計數				11,652,312	13,263,000	-12.14

固定項目增減情形表

中華民國 105 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	830,599,546			830,599,546		
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,993,906			3,993,906		
房屋及建築	785,862,313			785,862,313		
機械及設備	30,608,642			30,608,642		
交通及運輸設備	3,671,706			3,671,706		
什項設備	4,848,568			4,848,568		
購建中固定資產						
電腦軟體	1,614,411			1,614,411		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立濱江國民中學

40501235-6

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 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 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		842,300			842,300									
機械及設備		842,300			842,300									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		60,000			60,000									
交通及運輸設備		60,000			60,000									
購建中固定資產														
什項設備		166,400			166,400									
什項設備		166,400			166,400									
購建中固定資產														
總計		1,068,700			1,068,700									

※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 105 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)	279,737		279,737		18,136		18,136		18,136			
581 遞延修繕房屋建築費	279,737		279,737		18,136		18,136		18,136		增設非營利幼兒園建置工程委託聯合採購發包中心代辦作業運作費(統籌款)18,136元。	
582 其他遞延支出												
總 計	315,737		315,737		18,136	0.00	18,136		18,136	0.00		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立濱江國民中學
銀行存款-市庫存款調節表
中華民國105年2月29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
22,464,134	22,669,666	-205,532	其他準備金205,532元。

