

4-0501235

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立濱江國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 105 年 3 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 3 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 3 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	54,924,785	618,735	190,000	428,735	225.65	18,464,000	17,970,000	494,000	2.75
勞務收入	43	227,000								
服務收入	431	227,000								
財產收入	45	731,280	276,044	180,000	96,044	53.36	495,736	360,000	135,736	37.70
財產處分收入	451	8,280								
其他財產收入	45Y	723,000	276,044	180,000	96,044	53.36	495,736	360,000	135,736	37.70
政府撥入收入	46	53,944,750	342,115		342,115		17,967,115	17,600,000	367,115	2.09
公庫撥款收入	462	53,944,750	2,200		2,200		17,627,200	17,600,000	27,200	0.15
政府其他撥入收入	46Y		339,915		339,915		339,915		339,915	
其他收入	4Y	21,755	576	10,000	-9,424	-94.24	1,149	10,000	-8,851	-88.51
雜項收入	4YY	21,755	576	10,000	-9,424	-94.24	1,149	10,000	-8,851	-88.51
基金用途	5	59,452,700	5,683,176	4,717,915	965,261	20.46	20,801,690	22,497,915	-1,696,225	-7.54
國民教育計畫	53	43,774,002	3,499,674	3,720,915	-221,241	-5.95	15,151,986	16,983,915	-1,831,929	-10.79
國民中學教育	531	43,774,002	3,499,674	3,720,915	-221,241	-5.95	15,151,986	16,983,915	-1,831,929	-10.79
一般行政管理計畫	5L	14,294,261	2,183,502	997,000	1,186,502	119.01	5,631,568	5,514,000	117,568	2.13
行政管理及推展	5L1	14,294,261	2,183,502	997,000	1,186,502	119.01	5,631,568	5,514,000	117,568	2.13
建築及設備計畫	5M	1,384,437					18,136		18,136	
營建及修建工程	5M2	279,737					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	-5,064,441	-4,527,915	-536,526	11.85	-2,337,690	-4,527,915	2,190,225	-48.37
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					18,065,225	13,181,561	4,883,664	37.05

※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 3 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 135,736 元。
2. 462 公庫撥款收入：合計 27,200 元。
 - (1)104(1-7 月)國中學術暨藝才資優校本方案經費 25,000 元。
 - (2)104 學年第 2 學期教師專業發展評鑑經費 2,200 元。
3. 46Y 政府其他撥入收入：合計 339,915 元。
 - (1)教育部補助 105 年 1-7 月輔導教師人力運用計畫經費 339,915 元。
4. 4YY 雜項收入：實際收入較預期減少 8,851 元。
5. 531 國民中學教育：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3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	4,989,544,036	100.00	負 債	2	4,971,478,811	99.64
流動資產	11	22,795,848	0.46	流動負債	21	1,281,165	0.03
現金	111	22,395,848	0.45	應付款項	212	1,281,165	0.03
銀行存款	1112	22,335,848	0.45	應付代收款	2123	1,281,165	0.03
銀行存款-市庫存款	1112-1	17,399,693	0.35	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,980,524	0.08	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	815,603	0.02	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	1112-8	140,028	0.00	其他負債	22	4,970,197,646	99.61
零用及週轉金	1113	60,000	0.00	什項負債	221	4,970,197,646	99.61
預付款項	115	400,000	0.01	存入保證金	2211	2,604,129	0.05
預付費用	1154	400,000	0.01	應付退休及離職金	2213	1,700,956	0.03
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,906,488	0.04	應付代管資產	2214	4,964,841,700	99.50
準備金	124	1,906,488	0.04	暫收及待結轉帳項	2215	1,050,861	0.02
				基金餘額	3	18,065,225	0.36
				基金餘額	31	18,065,225	0.36
				基金餘額	311	18,065,225	0.36

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3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	1,700,956	0.03	累積餘額	3111	20,402,915	0.41
其他準備金	124Y	205,532	0.00	本期短絀	3113	-2,337,690	-0.05
其他準備金-其他	124Y-2	205,532	0.00	合計：		4,989,544,036	
其他資產	13	4,964,841,700	99.50				
什項資產	131	4,964,841,700	99.50				
代管資產	1316	4,964,841,700	99.50				
代管資產-土地	1316-1	4,964,841,700	99.50				
合計：		4,989,544,036					

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 3 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				3,499,674	3,720,915	-5.95
		累計數				15,151,986	16,983,915	-10.79
合 計		本月數				3,499,674	3,720,915	-5.95
		累計數				15,151,986	16,983,915	-10.79

固定項目增減情形表

中華民國 105 年 3 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 3 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 3 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3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
17,399,693	17,605,225	-205,532	其他準備金205,532元。

臺北市立濱江國民中學
105年第1季存款及貸款明細表

105年度存款及貸款明細表						
第1季						
學校代號	學校名稱	活存	定存	支存	納入集中支付	
					市庫存款	保管款
235	濱江國中	0	0	0	17605225	3980524
註：因100年/6月各校保管款皆已納入集中支付，故請將納入集中支付分成市庫及保管款分別填列					所有資料需與銀行對帳單相符	
製表		會計單位		機關首長		