

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 5 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 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 6-7 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 9 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 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	54,924,785	3,791,121	3,719,000	72,121	1.94	26,717,040	26,114,485	602,555	2.31
勞務收入	43	227,000								
服務收入	431	227,000								
財產收入	45	731,280					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					495,736	360,000	135,736	37.70
政府撥入收入	46	53,944,750	3,791,121	3,719,000	72,121	1.94	26,216,521	25,744,485	472,036	1.83
公庫撥款收入	462	53,944,750	3,791,121	3,719,000	72,121	1.94	25,872,606	25,744,485	128,121	0.50
政府其他撥入收入	46Y						343,915		343,915	
其他收入	4Y	21,755					4,783	10,000	-5,217	-52.17
雜項收入	4YY	21,755					4,783	10,000	-5,217	-52.17
基金用途	5	59,452,700	8,034,542	3,719,000	4,315,542	116.04	33,571,458	30,642,400	2,929,058	9.56
國民教育計畫	53	43,774,002	2,584,264	2,736,000	-151,736	-5.55	22,020,720	22,362,400	-341,680	-1.53
國民中學教育	531	43,774,002	2,584,264	2,736,000	-151,736	-5.55	22,020,720	22,362,400	-341,680	-1.53
一般行政管理計畫	5L	14,294,261	809,625	983,000	-173,375	-17.64	6,807,747	7,480,000	-672,253	-8.99
行政管理及推展	5L1	14,294,261	809,625	983,000	-173,375	-17.64	6,807,747	7,480,000	-672,253	-8.99
建築及設備計畫	5M	1,384,437	4,640,653		4,640,653		4,742,991	800,000	3,942,991	492.87
營建及修建工程	5M2	279,737	4,594,753		4,594,753		4,617,091	279,000	4,338,091	1,554.87
其他設備	5M4	1,068,700	45,900		45,900		125,900	521,000	-395,100	-75.83
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-4,527,915	-4,243,421		-4,243,421		-6,854,418	-4,527,915	-2,326,503	51.38
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					13,548,497	13,181,561	366,936	2.78

※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 5 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 128,121 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) 105 年度學校周邊劃設無菸人行道經費(統籌款)28,800 元。
 - (4) 104 學年第 2 學期低收入戶及中低收入戶國中生教科書補助 12,121 元。
 - (5) 105 年度小田園教育體驗學習經費 60,000 元。
3. 46Y 政府其他撥入收入：合計 343,915 元。
 - (1) 教育部補助(RA5201)105 年 1-7 月輔導教師人力運用計畫經費 339,915 元。
 - (2) 教育部補助(RA5207)105 年國中畢業生適性入學宣導講師培訓及到校宣導經費 4,000 元。
4. 4YY 雜項收入：實際收入較預期減少 5,217 元。
5. 5M2 營建及修建工程：
 - (1) 105 年監視系統工程已於 5 月 24 日竣工，正辦理驗收及付款程序。
 - (2) 增設本市濱江非營利幼兒園建置工程(統籌款)辦理第 1 次估驗計價 4,337,741 元。
6. 5M4 其他設備：105 年監視系統工程內含之設備，已於 5 月 24 日竣工，正辦理驗收及付款程序。

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	4,984,708,755	100.00	負 債	2	4,971,160,258	99.73
流動資產	11	17,927,074	0.36	流動負債	21	1,886,201	0.04
現金	111	17,527,074	0.35	應付款項	212	1,886,201	0.04
銀行存款	1112	17,467,074	0.35	應付代收款	2123	1,669,314	0.03
銀行存款-市庫存款	1112-1	13,099,852	0.26	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,523,152	0.07	應付工程款	2129	216,887	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	708,842	0.01	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	1112-8	135,228	0.00	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	60,000	0.00	其他負債	22	4,969,274,057	99.69
預付款項	115	400,000	0.01	什項負債	221	4,969,274,057	99.69
預付費用	1154	400,000	0.01	存入保證金	2211	2,697,908	0.05
投資、長期應收款項、貸	12	1,939,981	0.04	應付退休及離職金	2213	1,734,449	0.03
墊款及準備金				應付代管資產	2214	4,964,841,700	99.60
準備金	124	1,939,981	0.04	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

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	1,734,449	0.03	基金餘額	3	13,548,497	0.27
其他準備金	124Y	205,532	0.00	基金餘額	31	13,548,497	0.27
其他準備金-其他	124Y-2	205,532	0.00	基金餘額	311	13,548,497	0.27
其他資產	13	4,964,841,700	99.60	累積餘額	3111	20,402,915	0.41
什項資產	131	4,964,841,700	99.60	本期短絀	3113	-6,854,418	-0.14
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00	合計：		4,984,708,755	
代管資產	1316	4,964,841,700	99.60				
代管資產-土地	1316-1	4,964,841,700	99.60				
合計：		4,984,708,755					

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 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				2,584,264	2,736,000	-5.55
		累計數				22,020,720	22,362,400	-1.53
合 計		本月數				2,584,264	2,736,000	-5.55
		累計數				22,020,720	22,362,400	-1.53

固定項目增減情形表

中華民國 105 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	830,599,546	125,900	2,564,581	828,160,865		
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	45,900	2,474,591	28,179,951		
交通及運輸設備	3,671,706		89,990	3,581,716		
什項設備	4,848,568	80,000		4,928,568		
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 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														
購建中國固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中國固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中國固定資產														
機械及設備		842,300	84,003		926,303	325,000	45,900		45,900	14	-279,100	-86	105年監視系統工程內含之設備，本案於5月24日竣工，正辦理驗收及付款程序。	積極辦理中。
機械及設備		842,300	84,003		926,303	325,000	45,900		45,900	14	-279,100	-86		
購建中國固定資產														
交通及運輸設備		60,000	13,264		73,264	60,000					-60,000	-100	105年監視系統工程內含之設備，本案於5月24日竣工，正辦理驗收及付款程序。	積極辦理中。
交通及運輸設備		60,000	13,264		73,264	60,000					-60,000	-100		
購建中國固定資產														
什項設備		166,400	1,403,425		1,569,825	136,000	80,000		80,000	59	-56,000	-41	105年監視系統工程內含之設備，本案於5月24日竣工，正辦理驗收及付款程序。	積極辦理中。
什項設備		166,400	1,403,425		1,569,825	136,000	80,000		80,000	59	-56,000	-41		
購建中國固定資產														

※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—臺北市立濱江國民中學

40501235-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 年 5 月份

單位：新臺幣元

單位：新臺幣/

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	%		
總 計		1,068,700	1,500,692		2,569,392	521,000	125,900		125,900	24	-395,100	-76		

※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 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)	279,737		279,737	279,000	4,617,091	1,654.87	4,617,091		4,338,091	1,554.87		
581 遞延修繕房屋建築物	279,737		279,737	279,000	4,617,091	1,655	4,617,091		4,338,091	1,555	(1)105年監視系統工程已於5月24日竣工，正辦理驗收及付款程序。(2)增設本濱江非營利幼兒園建置工程(統籌款)辦理第1次估驗計價4,337,741元。	105年監視系統工程積極辦理。
582 其他遞延支出												
總 計	315,737		315,737	279,000	4,617,091	1,654.87	4,617,091		4,338,091	1,554.87		

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5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
13,099,852	13,305,384	-205,532	其他準備金205,532元。