

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 106 年 5 月份

主辦會計人員 桑瑞芝



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 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 -6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7 -8 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 10 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 106 年 5 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	60,304,204	3,870,919	3,856,432	14,487	0.38	32,048,448	31,172,159	876,289	2.81
勞務收入	43	227,000					500		500	
服務收入	431	227,000					500		500	
財產收入	45	723,081	1,760		1,760		685,349	360,000	325,349	90.37
財產處分收入	451	5,081								
其他財產收入	45Y	718,000	1,760		1,760		685,349	360,000	325,349	90.37
政府撥入收入	46	59,325,743	3,869,158	3,856,432	12,726	0.33	31,352,267	30,802,159	550,108	1.79
公庫撥款收入	462	59,325,743	3,869,158	3,856,432	12,726	0.33	30,814,885	30,802,159	12,726	0.04
政府其他撥入收入	46Y						537,382		537,382	
其他收入	4Y	28,380	1		1		10,332	10,000	332	3.32
雜項收入	4YY	28,380	1		1		10,332	10,000	332	3.32
基金用途	5	61,500,522	4,171,765	3,856,432	315,333	8.18	29,527,935	32,368,477	-2,840,542	-8.78
國民教育計畫	53	43,058,193	2,981,622	2,824,432	157,190	5.57	20,808,600	23,029,797	-2,221,197	-9.64
國民中學教育	531	43,058,193	2,981,622	2,824,432	157,190	5.57	20,808,600	23,029,797	-2,221,197	-9.64
一般行政管理計畫	5L	14,366,805	943,643	1,032,000	-88,357	-8.56	7,110,700	7,651,680	-540,980	-7.07
行政管理及推展	5L1	14,366,805	943,643	1,032,000	-88,357	-8.56	7,110,700	7,651,680	-540,980	-7.07
建築及設備計畫	5M	4,075,524	246,500		246,500		1,608,635	1,687,000	-78,365	-4.65
營建及修建工程	5M2	2,311,524	1,500		1,500		7,500		7,500	
其他設備	5M4	1,728,000	245,000		245,000		1,601,135	1,669,000	-67,865	-4.07
無形資產	5M5	36,000						18,000	-18,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-1,196,318	-300,846		-300,846		2,520,513	-1,196,318	3,716,831	-310.69
期初基金餘額	71	15,875,000					7,138,768	15,875,000	-8,736,232	-55.03
解繳市庫										
期末基金餘額	72	14,678,682					9,659,281	14,678,682	-5,019,401	-34.20

※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 106 年 5 月份會計月報基金來源、用途及餘絀表差異說明

1. 431 服務收入：代理教師甄試報名費收入較預期增加 500 元。
2. 45Y 其他財產收入：場地開放收入較預期增加 325,349 元。
3. 4YY 雜項收入：數位學生證補卡費、到離校簡訊費用等繳庫較預期增加 332 元。
4. 46Y 政府其他撥入收入：教育部補助(RA5237)106 年 1-7 月商借本校教師周維新至國教署服務所需經費 537,382 元。
5. 5M2 營建及修建工程：106 年度消防系統改善工程採購案評選會議學者專家出席費 7,500 元。
6. 5M4 其他設備：
 - (1)擴音設備(超迷你肩掛式無線喊話器-黑金剛)單價未滿 1 萬元轉列設備零件 9,900 元；結餘款 100 元。
 - (2)平板電腦單價、電腦周邊設備及零組件單價未滿 1 萬元轉列設備零件 63,410 元。
 - (3)分配於 6 月 2 臺單槍投影機 41,000 元預算，因採購金額達 10 萬元以上，一併辦理公開招標。
 - (4)消防廣播主機、單眼相機、單槍投影機及平板電腦等結餘款計 18,922 元。
7. 5M5 無形資產：新購套裝軟體-防毒軟體(NOD32)因授權年限僅 1 年轉列電子計算機軟體服務費 18,000 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	4,981,611,405	100.00	負 債	2	4,971,952,124	99.81
流動資產	11	14,584,208	0.29	流動負債	21	3,383,058	0.07
現金	111	14,184,208	0.28	應付款項	212	3,383,058	0.07
銀行存款	1112	14,124,208	0.28	應付代收款	2123	3,383,058	0.07
銀行存款-市庫存款	1112-1	8,993,749	0.18	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,737,041	0.08	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,269,297	0.03	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	124,121	0.00	其他負債	22	4,968,569,066	99.74
零用及週轉金	1113	60,000	0.00	什項負債	221	4,968,569,066	99.74
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	1,816,191	0.04
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	1,911,175	0.04
預付款項	115	400,000	0.01	應付代管資產	2214	4,964,841,700	99.66
預付費用	1154	400,000	0.01	基金餘額	3	9,659,281	0.19
其他預付款	115Y	0	0.00	基金餘額	31	9,659,281	0.19
				基金餘額	311	9,659,281	0.19
				累積餘額	3111	7,138,768	0.14

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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	2,116,707	0.04	本期賸餘	3112	2,520,513	0.05
準備金	124	2,116,707	0.04	合計：		4,981,611,405	
退休及離職準備金	1241	1,911,175	0.04				
其他準備金	124Y	205,532	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	205,532	0.00				
其他資產	13	4,964,910,490	99.66				
什項資產	131	4,964,910,490	99.66				
暫付及待結轉帳項	1315	68,790	0.00				
代管資產	1316	4,964,841,700	99.66				
代管資產-土地	1316-1	4,964,841,700	99.66				
合計：		4,981,611,405					

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 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				2,981,622	2,824,432	5.57
		累計數				20,808,600	23,029,797	-9.64
合 計		本月數				2,981,622	2,824,432	5.57
		累計數				20,808,600	23,029,797	-9.64

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	833,502,364	2,050,965		835,553,329		449,830
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,638,966			6,638,966		
房屋及建築	785,948,613			785,948,613		
機械及設備	29,212,324	1,592,157		30,804,481	(1)教育局移撥網路交換器1臺10,900元及資料儲存收集器1臺74,720元。(2)科技部高瞻計畫-3撥入平板電腦1臺14,000元及筆記型電腦1臺50,000元。(3)教育局移撥105年校園無線網路服務網路交換器8臺187,410元。	337,030
交通及運輸設備	3,654,183	79,800		3,733,983	(1)健芄科技股份有限公司捐贈音響設備1套12,800元。(2)教育局學校業務補助費-辦理非營利幼兒園補助款補助電視字幕機(廣告機)1台50,000元。	62,800

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)
什項設備	6,397,867	379,008		6,776,875	賀成公司贈送飲水機2台計50,000元。	50,000
購建中固定資產						
電腦軟體	1,650,411			1,650,411		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立濱江國民中學

40501235-7

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														
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		1,363,000			1,363,000	1,304,000	1,255,127		1,255,127	96	-48,873	-4		
機械及設備		1,363,000			1,363,000	1,304,000	1,255,127		1,255,127	96	-48,873	-4	(1)消防廣播主機、單眼相機、單槍投影機及平板電腦等結餘款計18,922元。(2)平板電腦單價、電腦周邊設備及零組件單價未滿1萬元轉設備零件63,410元。(3)分配於6月2臺單槍投影機41,000元預算，因採購金額達10萬元以上，一併辦理公開招標。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		27,000			27,000	27,000	17,000		17,000	63	-10,000	-37		
交通及運輸設備		27,000			27,000	27,000	17,000		17,000	63	-10,000	-37	擴音設備(超迷你肩掛式無線喊話器-黑金剛)單價未滿1萬元轉設備零件9,900元；結餘款100元。	
購建中固定資產														

※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

40501235-8

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	%		
什項設備		338,000			338,000	338,000	329,008		329,008	97	-8,992	-3		
什項設備		338,000			338,000	338,000	329,008		329,008	97	-8,992	-3		
購建中固定資產														
總 計		1,728,000			1,728,000	1,669,000	1,601,135		1,601,135	96	-67,865	-4		

※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 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	18,000					-18,000	-100.00	新購套裝軟體-防毒軟體(NOD32)因授權年限僅1年轉列電子計算機軟體服務費。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	18,000					-18,000	-100		
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,311,524		2,311,524		7,500		7,500		7,500		06年度消防系統改善工程採購案評選會議學者專家出席費。	
581 遞延修繕房屋建築費	2,311,524		2,311,524		7,500		7,500		7,500			
582 其他遞延支出												
總 計	2,347,524		2,347,524	18,000	7,500	41.67	7,500		-10,500	-58.33		

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106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
8,993,749	9,199,281	-205,532	其他準備金205,532元。

臺北市立濱江國民中學
銀行存款--保管款差額解釋表

40501235-

中華民國106年5月31日

戶名:臺北市立濱江國民中學特種基金保管款 帳號:052-351-900-001

摘 要	日 期			公庫支票號數	金 額	
	年	月	日		小 計	合 計
帳面結存	106	5	31			\$ 3,737,041
銀行結存	106	5	31			\$ 3,737,041

製表

主辦出納人員

主辦會計人員

機關長官

出納兼文書組長周美娟

總務主任林凱瓊

會計室主任桑瑞芝

臺北市立濱江國民中學

臺北市立濱江國民中學

銀行存款--教育儲蓄戶差額解釋表

中華民國106年5月31日

戶名:臺北市立濱江國民中學教育儲蓄戶 帳號:210131161756

摘 要	日 期			公庫支票號數	金 額	
	年	月	日		小 計	合 計
帳面結存	106	5	31			\$ 124,121
銀行結存	106	5	31			\$ 124,121

製表

主辦出納人員

主辦會計人員

機關長官

出納兼文書組長周美娟

總務主任林凱瓊

會計室主任桑瑞芝

臺北市立濱江國民中學

臺北市立濱江國民中學

銀行存款--市庫存款差額解釋表

中華民國106年5月31日

戶名:臺北市立濱江國民中學地方教育發展基金 帳號:052-352-700-003

摘 要	日 期			公庫支票號數	金 額	
	年	月	日		小 計	合 計
帳面結存	106	5	31			\$ 8,993,749
加:其他準備金					\$ 205,532	
銀行結存	106	5	31			\$ 9,199,281

製表

主辦出納人員

主辦會計人員

機關長官

出納兼文書組長周美娟

總務主任林凱瓊

會計室主任桑瑞芝

臺北市立濱江國民中學

臺北市立濱江國民中學

內部現金檢查報告表

106年5月31日

檢 查 項 目		差 異 分 析	
專戶存款(16052-351-900-001)		詳差額解釋表(如附)	
帳 面 結 存	3,737,041		
銀 行 結 存	3,737,041		
差 額	0		
額定零用金(302-131-096875)	60,000	附銀行對帳單 1 份	
銀 行 結 存	0		
現 金	16,847		
單 據	43,153		
保 管 款：			
帳 面 結 存	3,737,041	附銀行對帳單 1 份	
銀 行 結 存	3,737,041		
現 金	0		
代 繳 費 款 專 戶	1,269,297	附銀行對帳單 6 份	
(1)公用事業費款(210-550-523501)	397,070		
(2)健保費(210-550-523511)	357,569		
(3)勞保費(210-550-523512)	35,903		
(4)公保費(210-550-523513)	123,109		
(5)勞退基金(210-550-523514)	44,704		
(6)退撫基金(11985405235015)	310,942		

經管人員：

出納兼文書組長 周美娟

主辦會計人員：

會計室主任 桑瑞芝

機關長官：

校長 蔡清華

臺北市立濱江國民中學

(一)分類統計表

製表日期：民國106年06月12日

中華民國 106 年度 (106年05月01日 起 至 106年05月31日 止)

頁次： 1 / 2

財產類別	上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
公務用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一.土地	4,964,841,700.00	0.00	0.00	4,964,841,700.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
二.房屋建築及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
三.機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
四.交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
五.什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
六.有價證券	0.00	0.00	0.00	0.00
七.權利	0.00	0.00	0.00	0.00
八.其他	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	4,964,841,700.00	0.00	0.00	4,964,841,700.00

臺北市立濱江國民中學

(一)分類統計表

製表日期：民國106年06月12日

中華民國 106 年度 (106年05月01日 起 至 106年05月31日 止)

頁次： 2 / 2

財產類別	上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
事業用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一. 土 地	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	6,638,966.00	0.00	0.00	6,638,966.00
二. 房屋建築及設備	785,948,613.00	0.00	0.00	785,948,613.00
三. 機械及設備	30,614,481.00	190,000.00	0.00	30,804,481.00
四. 交通及運輸設備	3,666,983.00	67,000.00	0.00	3,733,983.00
五. 什項設備	6,688,875.00	88,000.00	0.00	6,776,875.00
六. 有價證券	0.00	0.00	0.00	0.00
七. 權利	0.00	0.00	0.00	0.00
八. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
小 計	833,557,918.00	345,000.00	0.00	833,902,918.00
合 計	5,798,399,618.00	345,000.00	0.00	5,798,744,618.00

業務單位

助理員劉美秀

郭俐君

林凱瓊

會計單位核簽

會計室主任桑瑞芝

機關首長

凌福昌