

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 107 年 2 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 107 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、固定項目明細表.....	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 107 年 2 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	69,854,896	8,640,154	8,340,000	300,154	3.60	15,643,702	15,270,000	373,702	2.45
勞務收入	43	227,000								
服務收入	431	227,000								
財產收入	45	773,081	300,041		300,041		623,250	250,000	373,250	149.30
財產處分收入	451	5,081								
其他財產收入	45Y	768,000	300,041		300,041		623,250	250,000	373,250	149.30
政府撥入收入	46	68,768,206	8,340,000	8,340,000			15,020,000	15,020,000		
公庫撥款收入	462	68,768,206	8,340,000	8,340,000			15,020,000	15,020,000		
其他收入	4Y	86,609	113		113		452		452	
雜項收入	4YY	86,609	113		113		452		452	
基金用途	5	72,114,803	7,987,039	8,340,000	-352,961	-4.23	14,746,200	15,270,000	-523,800	-3.43
國民教育計畫	53	45,666,868	5,904,551	5,815,280	89,271	1.54	11,180,028	11,189,680	-9,652	-0.09
國民中學教育	531	45,666,868	5,904,551	5,815,280	89,271	1.54	11,180,028	11,189,680	-9,652	-0.09
一般行政管理計畫	5L	14,688,770	2,082,488	2,524,720	-442,232	-17.52	3,566,172	4,080,320	-514,148	-12.60
行政管理及推展	5L1	14,688,770	2,082,488	2,524,720	-442,232	-17.52	3,566,172	4,080,320	-514,148	-12.60
建築及設備計畫	5M	11,759,165								
營建及修建工程	5M2	11,012,511								
其他設備	5M4	710,654								
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,259,907	653,115		653,115		897,502		897,502	
期初基金餘額	71	5,942,450					6,833,246	5,942,450	890,796	14.99
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	3,682,543					7,730,748	5,942,450	1,788,298	30.09

※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 107 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 373,250 元。
2. 4YY 雜項收入：數位學生證補卡費收入較預期增加 452 元。
3. 5L1 行政管理及推展：考績獎金已分配，惟 106 年度行政職員預借考績獎金尚未核定待轉正。

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107年2月28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	4,663,725,016	100.00	負 債	2	4,655,994,268	99.83
流動資產	11	11,538,308	0.25	流動負債	21	2,186,967	0.05
現金	111	10,756,049	0.23	應付款項	212	2,186,967	0.05
銀行存款	1112	10,696,049	0.23	應付代收款	2123	1,951,402	0.04
銀行存款-市庫存款	1112-1	6,918,522	0.15	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,057,602	0.07	應付工程款	2129	235,565	0.01
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	595,791	0.01	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	124,134	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	4,653,807,301	99.79
應收款項	113	459	0.00	什項負債	221	4,653,807,301	99.79
其他應收款	113Y	459	0.00	存入保證金	2211	1,841,771	0.04
預付款項	115	781,800	0.02	應付退休及離職金	2213	1,967,450	0.04
預付費用	1154	781,800	0.02	應付代管資產	2214	4,649,998,080	99.71
				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107年2月28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	2,172,982	0.05	基金餘額	3	7,730,748	0.17
準備金	124	2,172,982	0.05	基金餘額	31	7,730,748	0.17
退休及離職準備金	1241	1,967,450	0.04	基金餘額	311	7,730,748	0.17
其他準備金	124Y	205,532	0.00	累積餘額	3111	6,833,246	0.15
其他準備金-其他	124Y-2	205,532	0.00	本期賸餘	3112	897,502	0.02
其他資產	13	4,650,013,726	99.71	合計：		4,663,725,016	
什項資產	131	4,650,013,726	99.71				
暫付及待結轉帳項	1315	15,646	0.00				
代管資產	1316	4,649,998,080	99.71				
代管資產-土地	1316-1	4,649,998,080	99.71				
合計：		4,663,725,016					

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 107 年 2 月份

單位：新臺幣元

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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				5,904,551	5,815,280	89,271	1.54
		累計數				11,180,028	11,189,680	-9,652	-0.09
合 計		本月數				5,904,551	5,815,280	89,271	1.54
		累計數				11,180,028	11,189,680	-9,652	-0.09

臺北市地方教育發展基金—臺北市立濱江國民中學

40501235-5

固定項目明細表

中華民國 107 年 5 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	831,272,628					831,272,628		
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	28,149,528					28,149,528		
交通及運輸設備	3,403,050					3,403,050		
雜項設備	7,132,471					7,132,471		
購建中固定資產								
軟體								
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								
長期債務								

註：

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 107 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		432,000			432,000									
機械及設備		432,000			432,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		20,500			20,500									
交通及運輸設備		20,500			20,500									
購建中固定資產														
雜項設備		258,154			258,154									
雜項設備		258,154			258,154									
購建中固定資產														
總 計		710,654			710,654									

※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

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 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)	11,012,511		11,012,511									
581 遞延修繕房屋建築費	11,012,511		11,012,511									
582 其他遞延支出												
總 計	11,048,511		11,048,511			0.00				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107年2月28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
6,918,522	7,124,054	-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107年02月28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	107	2	28			\$ 3,057,602
銀行結存	107	2	28			\$ 3,057,602

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

會計室主任林凱瓊

會計室主任桑瑞芝

臺北市立濱江國民中學校長凌福昌

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107年02月28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	107	2	28			\$ 124,134
銀行結存	107	2	28			\$ 124,134

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

會計室主任林凱瓊

會計室主任桑瑞芝

臺北市立濱江國民中學校長凌福昌

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107年02月28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	107	2	28			\$ 6,918,522
加:其他準備金					\$ 205,532	
銀行結存	107	2	28			\$ 7,124,054

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

會計室主任林凱瓊

會計室主任桑瑞芝

臺北市立濱江國民中學校長凌福昌

臺北市立濱江國民中學

內部現金檢查報告表

107年02月28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) 附銀行對帳單 1 份	
帳 面 結 存	3,057,602		
銀 行 結 存	3,057,602		
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	60,000		
單 據	0		
保 管 款：			
帳 面 結 存	3,057,602		
銀 行 結 存	3,057,602	附銀行對帳單	1 份
現 金	0		
代 繳 費 款 專 戶	595,791	附銀行對帳單	6 份
(1)公用事業費款(210-550-523501)	240,320		
(2)健保費(210-550-523511)	281,499		
(3)勞保費(210-550-523512)	37,542		
(4)公保費(210-550-523513)	7,892		
(5)勞退基金(210-550-523514)	22,170		
(6)退撫基金(11985405235015)	6,368		

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：

臺北市立濱江國民中學 校長 凌福昌

總務處主任 林凱瓊

[UCOMB19/BGT644R01]

支用機關代號：05235

支用機關名稱：濱江國中

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

資料日期：107年02月01日至107年02月28日

印表日期：107/02/27

印表時間：20:30:25

頁次/總頁次：1/1

類別	年度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	107	05235	1900	(上 期 餘 額)			3,584,741	170,521	618,412	3,136,850
			臺北市立濱江國民中學特種基金保管款							
				0202	A00049	0030173600			564	
				0202	A00051	0030173700			10,000	
				0205	A00055	0030350700			10,000	
				0205	A00053	0030350900			13,720	
				0205		7033292400		54,456		
				0207		7033514700		15,625		
				0207		7033514800		7,344		
				0208		7033613900		43,050		
				0209		7033706700		4,800		
				0212		7033794500		1,739		
				0213	A00063	0031068400			3,200	
				0213	A00064	0031068500			4,800	
				0213		7033911300		5,544		
				0214	A00071	0031287000			138,900	
				0222	A00072	0031483000			5,000	
				0223		7034405200		755		
				0226	A00076	0031739600			22,852	
				0226	A00076	0031739601			15,500	
				0226	A00078	0031740000			1,475	
				0226	A00079	0031740100			1,926	
				0226		7034528200		2,188		
				0226		7034528300		1,050		
				0227		7034830200		12,138		
				*			3,584,741	319,210	846,349	3,057,602

與正本相符合

出納兼文書組長周美娟



臺北市政府財政局
Department of Finance, Taipei City Government

公庫存款交易明細查詢

臺北市立濱江國民中學
教育儲蓄戶

分行名稱		存款類別	公庫存款
帳號	210131161756	機關簡稱	濱江國中
機關代碼	05235	機關名稱	臺北市立濱江國民中學
起日	107/02/01	迄日	107/02/28

最後帳務日1061221餘額 124,134.00

與正本相符合

出納兼文書組長周美娟

[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期：107/02/27

支用機關代號：05235

資料日期：107年02月01日至107年02月28日

印表時間：20:25:01

支用機關名稱：濱江國中

頁次/總頁次：1/3

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	107	05235	2700			(上期餘額)	7,198,708	6,739,691	7,085,660	6,852,739
			臺北市地方教育發展基金							
				0202	A00050	0030173800			6,879	
				0202	A00047	0030244100			2,781,300	
				0202	A00047	0030244101			960,990	
				0202	A00048	0030244200			115,848	
				0202	A00048	0030244201			30,191	
				0202		7033176800		8,340,000		
				0205	A00052	0030350500			3,103	
				0205	A00054	0030350600			4,800	
				0205		7033292500		2,139		
				0205		7033292600		296,476		
				0207	A00056	0030481400			88,920	
				0208	A00059	0030650400			381,800	
				0208	A00060	0030650500			51,563	
				0208	A00061	0030650800			420	
				0208	A00057	0030661000			17,026	

與正本相符合

出納兼文書組長周美娟

[UCOMB04/BGT643R01]
支用機關代號：05235
支用機關名稱：濱江國中

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)
資料日期：107年02月01日至107年02月28日

印表日期：107/02/27
印表時間：20:25:01
頁次/總頁次：2/3

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				0208	A00058	0030661100			1,798	
				0209	A00062	0030716800			113,320	
				0209	A00062	0030716801			39,597	
				0213		7033911400		713		
				0214	A00069	0031249000			83,214	
				0214	A00069	0031249001			43,078	
				0214	A00070	0031286900			336,353	
				0214	A00070	0031286901			106,873	
				0214	A00065	0031306000			299,543	
				0214	A00066	0031306100			31,603	
				0214	A00068	0031306200			120,000	
				0214	A00068	0031306201			55,000	
				0214	A00067	0031306900			1,750,735	
				0214	A00067	0031306901			558,526	
				0222	A00073	0031483200			3,400	
				0226	A00074	0031669800			36,000	
				0226	A00075	0031739500			13,607	

與正本相符合

出納兼文書組長周美娟

[UCOMB04/BGT643R01]
支用機關代號：05235
支用機關名稱：濱江國中

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)
資料日期：107年02月01日至107年02月28日

印表日期：107/02/27
印表時間：20:25:01
頁次/總頁次：3/3

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				0226	A00075	0031739501			7,042	
				0226	A00077	0031739900			190	
				0226	A00077	0031739901			130,021	
				0226	A00080	0031740200			134,895	
				0226	A00080	0031740201			60,504	
				0227	A00081	0031792000			700	
				0227		7034663800		113		
				0227		7034663900		713		
					*		7,198,708	15,379,845	15,454,499	7,124,054

與正本相符合

出納兼文書組長周美娟

公庫存款交易明細查詢

分行名稱	臺北市立濱江國民中學 零 用 金 專 戶	存款類別	公庫存款
帳號	751131000010	機關簡稱	濱江國中
機關代碼	05235	機關名稱	臺北市立濱江國民中學
起日	107/02/01	迄日	107/02/28

交易日期	支票號碼	交易摘要	支出金額	存入金額	餘額	代收付	附註
107/02/26		匯入款		20649.00	20649.00		濱江國中北市
107/02/26		匯入款		38352.00	59001.00		濱江國中北市
107/02/27	9000061	領現	59001.00		0.00		

與正本相符合

出納員 周美娟
文書組長