

4-0501224

臺北市政府教育局主管

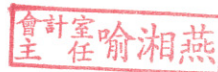
臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

會計月報

特別收入基金

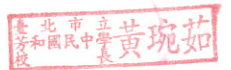
中華民國 106 年 2 月份

主辦會計人員 喻湘燕



機關長官

黃琬茹



臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

目 錄

中華民國 106 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 5-6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 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).....	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 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 (-)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (-)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	138,617,827	7,997,814	7,989,951	7,863	0.10	47,490,588	47,177,079	313,509	0.66
勞務收入	43	5,000								
服務收入	431	5,000								
財產收入	45	623,028	40,535	32,672	7,863	24.07	535,723	427,800	107,923	25.23
財產處分收入	451	40,626		2,672	-2,672	-100.00	11,390	14,062	-2,672	-19.00
其他財產收入	45Y	582,402	40,535	30,000	10,535	35.12	524,333	413,738	110,595	26.73
政府撥入收入	46	137,897,907	7,957,279	7,957,279			46,954,334	46,749,279	205,055	0.44
公庫撥款收入	462	137,897,907	7,957,279	7,957,279			46,749,279	46,749,279		
政府其他撥入收入	46Y						205,055		205,055	
其他收入	4Y	91,892					531		531	
受贈收入	4YO	34,592								
雜項收入	4YY	57,300					531		531	
基金用途	5	149,599,451	7,154,162	7,989,951	-835,789	-10.46	42,169,350	47,177,079	-5,007,729	-10.61
國民教育計畫	53	126,732,355	5,989,822	6,629,441	-639,619	-9.65	37,493,569	40,841,664	-3,348,095	-8.20
一般行政管理計畫	5L	19,944,679	1,152,990	1,348,710	-195,720	-14.51	4,664,431	6,323,615	-1,659,184	-26.24
建築及設備計畫	5M	2,922,417	11,350	11,800	-450	-3.81	11,350	11,800	-450	-3.81
購置固定資產		2,886,417	11,350	11,800	-450	-3.81	11,350	11,800	-450	-3.81
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-10,981,624	843,652		843,652		5,321,238		5,321,238	
期初基金餘額	71	12,838,479					24,407,146	12,838,479	11,568,667	90.11
解繳市庫										
期末基金餘額	72	1,856,855					29,728,384	12,838,479	16,889,905	131.56

※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：一、財產處分收入：報廢財產收入較預期計畫減少。

二、其他財產收入：場地租借收入較預期計畫增加。

三、政府其他撥入收入：教育部補助105年8-12月國中暨特教學校調整特教教師授課節數經費205,055元。

四、雜項收入：學生到離校簡訊費及補卡費531元。

五、一般行政管理計畫：預借考績獎金等用人費用提前分配。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立芳和國民中學

平衡表

中華民國106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	4,731,357,561	100.00	負債	2	4,701,629,177	99.37
流動資產	11	32,850,286	0.69	流動負債	21	2,311,398	0.05
現金	111	31,895,818	0.67	應付款項	212	2,297,958	0.05
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	2,297,958	0.05
銀行存款	1112	31,775,818	0.67	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	28,085,063	0.59	預收款項	213	13,440	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	1,968,480	0.04	預收收入	2133	13,440	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	961,255	0.02	其他負債	22	4,699,317,779	99.32
銀行存款-薪津專戶	1112-7	0	0.00	什項負債	221	4,699,317,779	99.32
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	761,020	0.02	存入保證金	2211	868,361	0.02
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	應付退休及離職金	2213	299,932	0.01
預付款項	115	954,468	0.02	應付代管資產	2214	4,697,388,466	99.28
預付費用	1154	954,468	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	761,020	0.02
				基金餘額	3	29,728,384	0.63
				基金餘額	31	29,728,384	0.63
				基金餘額	311	29,728,384	0.63
信託代理與保證資產		246,048		信託代理與保證負債		246,048	
保證品		246,048		應付保證品		246,048	

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立芳和國民中學

平衡表

中華民國106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	882,225	0.02	累積餘額	3111	24,407,146	0.52
準備金	124	882,225	0.02	本期賸餘	3112	5,321,238	0.11
退休及離職準備金	1241	299,932	0.01	合計：		4,731,357,561	
其他準備金	124Y	582,293	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	582,293	0.01				
其他資產	13	4,697,625,050	99.29				
什項資產	131	4,697,625,050	99.29				
暫付及待結轉帳項	1315	236,584	0.01				
代管資產	1316	4,697,388,466	99.28				
代管資產-土地改良 物	1316-0	7,862,045	0.17				
代管資產-土地	1316-1	4,675,625,941	98.82				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	13,900,480	0.29				
合計：		4,731,357,561					

信託代理與保證資產

246,048

信託代理與保證負債

246,048

保證品

246,048

應付保證品

246,048

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立芳和國民中學

40501224-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 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				5,989,822	6,629,441	-9.65
		累計數				37,493,569	40,841,664	-8.20
合 計		本月數				5,989,822	6,629,441	-9.65
		累計數				37,493,569	40,841,664	-8.20

固定項目增減情形表

中華民國 106 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	33,549,342	590,330	735,614	33,404,058		578,980
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,943,408			1,943,408		
房屋及建築	754,530			754,530		
機械及設備	21,528,268	523,080	610,091	21,441,257	教育局撥入:計511,730元 (1)資料儲存收集器1臺(補列)74,720元。(2)筆記型電腦10臺196,700元。(3)桌上型電腦1臺45,600元。(4)投影機1臺17,500元。(5)數位攝錄影機1臺83,000元。(6)筆記型電腦3臺83,310元。(7)網路交換器1臺(補列)10,900元。	511,730

固定項目增減情形表

中華民國 106 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)
交通及運輸設備	1,104,500		40,020	1,064,480		
什項設備	7,696,008	67,250	85,503	7,677,755	教育局撥入影印機1臺67,250元。	67,250
購建中固定資產						
電腦軟體	522,628			522,628	因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。	
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立芳和國民中學

40501224-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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(-)			
							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		974,117			974,117									
土地改良物		974,117			974,117									
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		1,641,300			1,641,300	11,800	11,350		11,350	96	-450	-4	預算結餘款。	
機械及設備		1,641,300			1,641,300	11,800	11,350		11,350	96	-450	-4		
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
什項設備		271,000			271,000									
什項設備		271,000			271,000									
購建中固定資產														
總計		2,886,417			2,886,417	11,800	11,350		11,350	96	-450	-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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立芳和國民中學

40501224-8

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 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)												
581 遞延修繕房屋建築支												
582 其他遞延支出												
總計	36,000		36,000			0.00					0.00	