4-0501211

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學

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　楊美瑜　會計室主任楊美瑜　機關長官　賴宏銓　臺北市立永吉國民中學校長賴宏銓

臺北市地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學

目　　次

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 1-2 頁
二、平衡表	第 3-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 5 頁
四、固定項目增減情形表	第 6-7 頁
五、購置固定資產執行情形明細表	第 8 頁
六、非理財目的之長期投資、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－臺北市立永吉國民中學

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		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	174,286,636	8,251,795	8,172,300	79,495	0.97	83,847,459	83,786,098	61,361	0.07
勞務收入	43	68,000								
服務收入	431	68,000								
財產收入	45	621,804	17,900		17,900		385,470	360,000	25,470	7.08
財產處分收入	451	28,000					630		630	
其他財產收入	45Y	593,804	17,900		17,900		384,840	360,000	24,840	6.90
政府撥入收入	46	173,500,832	8,233,895	8,162,300	71,595	0.88	83,457,693	83,386,098	71,595	0.09
公庫撥款收入	462	173,500,832	8,233,895	8,162,300	71,595	0.88	83,457,693	83,386,098	71,595	0.09
其他收入	4Y	96,000		10,000	-10,000	-100.00	4,296	40,000	-35,704	-89.26
雜項收入	4YY	96,000		10,000	-10,000	-100.00	4,296	40,000	-35,704	-89.26
基金用途	5	178,147,081	8,407,173	8,172,300	234,873	2.87	81,516,181	87,646,543	-6,130,362	-6.99
國民教育計畫	53	149,913,738	6,869,669	6,613,100	256,569	3.88	70,517,452	75,020,543	-4,503,091	-6.00
一般行政管理計畫	5L	22,399,531	1,375,504	1,559,200	-183,696	-11.78	10,719,032	12,341,000	-1,621,968	-13.14
建築及設備計畫	5M	5,833,812	162,000		162,000		279,697	285,000	-5,303	-1.86
購置固定資產		5,797,812	126,000		126,000		243,697	249,000	-5,303	-2.13
其他		36,000	36,000		36,000		36,000	36,000		
本期賸餘(短絀－)	6	-3,860,445	-155,378		-155,378		2,331,278	-3,860,445	6,191,723	-160.39
期初基金餘額	71	4,950,930					16,178,014	4,950,930	11,227,084	226.77
解繳市庫										
期末基金餘額	72	1,090,485					18,509,292	1,090,485	17,418,807	1,597.34

※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：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 5 月份

增減原因說明：

一、財產處分收入：「臺北惜物網」網路拍賣收入630元，較預算數0元，超收630元。

二、其他財產收入：員生消費合作社使用本校土地、房屋收入1,064元、105學年度第2學期教職員工校內停車費12,500元、 開放學校場地使用收入369,386元，常年游泳營收入1,890元，共計384,840元，較預算數360,000元，超收24,840元。

三、公庫撥款收入(合計71,595元)：

1. 收教育局撥入105-2學期低收及中低收入戶等國中學生教科書(含習作)補助款(局款非統籌)71,595元。

四、雜項收入：學生證補卡費收入296元，第一餐盒(股)106年3月份桶餐違約罰款收入4,000元，共計4,296元，較預算數40,000元，短收35,704元。

五、國民教育計畫：人事費提前分配。

六、一般行政管理計畫：人事費提前分配。

臺北市地方教育發展基金 － 臺北市立永吉國民中學

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	6,966,097,103	100.00	負　　債	2	6,947,587,811	99.73
流動資產	11	28,950,901	0.42	流動負債	21	7,547,518	0.11
現金	111	28,500,901	0.41	應付款項	212	7,547,518	0.11
銀行存款	1112	28,350,901	0.41	應付代收款	2123	7,547,518	0.11
銀行存款-市庫存款	1112-1	17,900,241	0.26	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,996,028	0.11	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,315,012	0.03	其他預收款	213Y	0	0.00
				其他負債	22	6,940,040,293	99.63
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	139,620	0.00	什項負債	221	6,940,040,293	99.63
				存入保證金	2211	2,998,942	0.04
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,015,124	0.01
預付款項	115	450,000	0.01	應付代管資產	2214	6,936,026,227	99.57
預付費用	1154	450,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,024,175	0.01	基金餘額	3	18,509,292	0.27
				基金餘額	31	18,509,292	0.27
準備金	124	1,024,175	0.01	基金餘額	311	18,509,292	0.27

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 — 臺北市立永吉國民中學

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		
退休及離職準備金	1241	1,015,124	0.01	累積餘額	3111	16,178,014	0.23
其他準備金	124Y	9,051	0.00	本期賸餘	3112	2,331,278	0.03
其他準備金-其他	124Y-2	9,051	0.00	合計：		6,966,097,103	
其他資產	13	6,936,122,027	99.57				
什項資產	131	6,936,122,027	99.57				
暫付及待結轉帳項	1315	95,800	0.00				
代管資產	1316	6,936,026,227	99.57				
代管資產-土地改良物	1316-0	290,291	0.00				
代管資產-土地	1316-1	6,823,337,272	97.95				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	112,398,664	1.61				
合計：		6,966,097,103					

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—臺北市立永吉國民中學

40501211-5

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				6,869,669	6,613,100	3.88
		累計數				70,517,452	75,020,543	-6.00
合計		本月數				6,869,669	6,613,100	3.88
		累計數				70,517,452	75,020,543	-6.00

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

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	49,158,738	439,597		49,598,335		159,900
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,911,675			6,911,675		
房屋及建築						
機械及設備	29,826,253	259,597		30,085,850	1.網路交換器1臺等1項財產10,900元(台北市立士林高商撥入)2.視力檢查器等4項財產149,000元(1個*63,000元、1個*65,000元、2個*10,500元)(台北市明湖國小撥入)。	159,900
交通及運輸設備	1,845,644			1,845,644		
什項設備	10,064,435	144,000		10,208,435		
購建中固定資產						
電腦軟體	510,731	36,000		546,731		

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-7

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)
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-8

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
							實際執行數				比較增減(一)			
	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		1,365,930			1,365,930	103,000	99,697		99,697	97	-3,303	-3		
機械及設備		1,365,930			1,365,930	103,000	99,697		99,697	97	-3,303	-3		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		118,560			118,560									
交通及運輸設備		118,560			118,560									
購建中固定資產														
什項設備		231,880			231,880	146,000	144,000		144,000	99	-2,000	-1		
什項設備		231,880			231,880	146,000	144,000		144,000	99	-2,000	-1		
購建中固定資產														
總計		1,716,370			1,716,370	249,000	243,697		243,697	98	-5,303	-2		

※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—臺北市立永吉國民中學

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

40501211-9

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
					實際執行數				比較增減(一)			
	合計(1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		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**	**36,000**	**36,000**	**100.00**	**36,000**					
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100	36,000					
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	**4,081,442**		**4,081,442**									
581 遞延修繕房屋建築支	4,081,442		4,081,442									
582 其他遞延支出												
總計	4,117,442		4,117,442	36,000	36,000	100.00	36,000			0.00		

40501211-10

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 5 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
17,900,241	18,071,292	-171,051	差額171,051元係1.其他準備金-其他9,051元；2.本校已出帳，支付科未出帳162,000元（付款憑單114.115）。