

4-0501276

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 106 年 10 月份

主辦會計人員 高真芳  機關長官 謝丞章 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

目 錄

中華民國 106 年 10 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—7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 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－臺北市立興福國民中學

40501276-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 10 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	67,575,877	5,513,303	3,637,706	1,875,597	51.56	67,565,308	64,952,516	2,612,792	4.02
勞務收入	43	10,000					6,000	10,000	-4,000	-40.00
服務收入	431	10,000					6,000	10,000	-4,000	-40.00
財產收入	45	418,000	23,542	15,000	8,542	56.95	626,092	388,000	238,092	61.36
財產處分收入	451	18,000					630	18,000	-17,370	-96.50
其他財產收入	45Y	400,000	23,542	15,000	8,542	56.95	625,462	370,000	255,462	69.04
政府撥入收入	46	66,915,177	5,489,761	3,602,706	1,887,055	52.38	66,896,602	64,394,516	2,502,086	3.89
公庫撥款收入	462	66,915,177	5,489,761	3,602,706	1,887,055	52.38	66,338,721	64,394,516	1,944,205	3.02
政府其他撥入收入	46Y						557,881		557,881	
其他收入	4Y	232,700		20,000	-20,000	-100.00	36,614	160,000	-123,386	-77.12
受贈收入	4Y0	500								
雜項收入	4YY	232,200		20,000	-20,000	-100.00	36,614	160,000	-123,386	-77.12
基金用途	5	78,274,347	4,262,947	3,637,706	625,241	17.19	67,062,132	75,650,986	-8,588,854	-11.35
國民教育計畫	53	60,249,445	3,225,286	2,626,602	598,684	22.79	53,903,772	58,734,821	-4,831,049	-8.23
一般行政管理計畫	5L	14,617,641	1,002,669	1,011,104	-8,435	-0.83	12,436,849	13,508,904	-1,072,055	-7.94
建築及設備計畫	5M	3,407,261	34,992		34,992		721,511	3,407,261	-2,685,750	-78.82
購置固定資產		3,371,261	34,992		34,992		721,511	3,371,261	-2,649,750	-78.60
其他		36,000						36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-10,698,470	1,250,356		1,250,356		503,176	-10,698,470	11,201,646	-104.70
期初基金餘額	71	12,559,899					20,880,427	12,559,899	8,320,528	66.25
解繳市庫										
期末基金餘額	72	1,861,429					21,383,603	1,861,429	19,522,174	1,048.77

※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：

註：執行率差異 20%以上或比較減百分比空白者，落後原因：

1. 服務收入：因短收教師甄選報名費 4,000 元。

2. 財產處分收入：因短收變賣報廢財產物品收入 17,370 元。

3. 其他財產收入：因超收開放場地及停車場開放收入 255,462 元。

4. 公庫撥款收入：教育局補助 1,944,205 元

(1). 105(2)低收入及中低收入戶等國中學生教科書(含習作)補助 30,750 元。

(2). 106 年補助公立學校辦理敬師月活動 26,400 元。

(3). 南樓門窗整修工程 1,887,055 元

5. 政府其他撥入收入：教育部補助 557,881 元

(1). 105 年學年度 1-7 月課稅配套普通班調整教師授課節數(A5309)441+498,528 元=498,969 元。

(2). 105 學年度公立國民中學調整特殊教育教師授課節數經費及特殊教育班(A5310)43,200 元。

(3). 105/2 國中小學生無力繳交代收代辦經費 5,112 元。

(4). 認輔小團體(友善校園)10,600 元。

6. 雜項收入：因短收短收簡訊費、圖說費等 123,386 元。

7. 營建及修建工程：

(1). 106 年度預算：校門、周邊地坪及排水溝整修工程，已於 10 月驗收完畢辦理後續付款。

(2). 105.12.19 北市教工字第 10542765100 號函教育局補助跑道整修工程 3,765,420 元，已決標施工中。

(3). 106.1.10 北市教工字第 10630481600 號函核定南樓建築物耐震能力補強工程 8,232,600 元，併決算辦理。

(4). 106.5.31 北市教工字第 10635212800 號函核定南樓門窗整修工程 1,887,055 元，併決算辦理。

8 其他設備：投影機預計裝設於南樓，南樓耐震補強工程已決標，俟工程完工後再下訂按裝。

9 其他無形資產：1. Magisto 軟體一年授權人工智慧影音輯 4,500 元(單價低於一萬元移列國民教育計畫電子計算機軟體服務費)。2. 電腦教室文鼎字型教育版 10,080 元(1 年授權移列國民教育計畫電子計算機軟體服務費)3. 嚙蝦米輸入法 3 套共 3,150 元(單價低於一萬元移列國民教育計畫電子計算機軟體服務費)4. SOPHOS ENDPOINT PROTECTION 標準版端點防毒軟體 16,500 元(1 年授權移列國民教育計畫電子計算機軟體服務費)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興福國民中學

平衡表

中華民國106年10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	2,710,424,168	100.00	負債	2	2,689,040,565	99.21
流動資產	11	27,350,842	1.01	流動負債	21	4,745,826	0.18
現金	111	27,250,842	1.01	應付款項	212	4,696,851	0.17
銀行存款	1112	27,150,842	1.00	應付代收款	2123	4,696,851	0.17
銀行存款-市庫存款	1112-1	20,952,639	0.77	預收款項	213	48,975	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,292,939	0.20	預收收入	2133	48,975	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	373,418	0.01	其他負債	22	2,684,294,739	99.04
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	531,846	0.02	什項負債	221	2,684,294,739	99.04
零用及週轉金	1113	100,000	0.00	存入保證金	2211	1,521,744	0.06
預付款項	115	100,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,487,590	0.09
預付費用	1154	100,000	0.00	應付代管資產	2214	2,680,285,405	98.89
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,767,529	0.10	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
準備金	124	2,767,529	0.10	基金餘額	3	21,383,603	0.79
				基金餘額	31	21,383,603	0.79
				基金餘額	311	21,383,603	0.79
				累積餘額	3111	20,880,427	0.77
信託代理與保證資產		900,000		信託代理與保證負債		900,000	
保證品		900,000		應付保證品		900,000	
註：							

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興福國民中學

平衡表

中華民國106年10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	2,487,590	0.09	本期賸餘	3112	503,176	0.02
其他準備金	124Y	279,939	0.01	合計：		2,710,424,168	
其他準備金-其他	124Y-2	68,157	0.00				
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	211,782	0.01				
其他資產	13	2,680,305,797	98.89				
什項資產	131	2,680,305,797	98.89				
暫付及待結轉帳項	1315	20,392	0.00				
代管資產	1316	2,680,285,405	98.89				
代管資產-土地改良物	1316-0	3,904,068	0.14				
代管資產-土地	1316-1	2,594,203,400	95.71				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	62,990,639	2.32				
代管資產-其他政府	1316-3	19,187,298	0.71				
合計：		2,710,424,168					
信託代理與保證資產		900,000		信託代理與保證負債		900,000	
保證品		900,000		應付保證品		900,000	
註：							

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 10 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				3,225,286	2,626,602	22.79
		累計數				53,903,772	58,734,821	-8.23
合 計		本月數				3,225,286	2,626,602	22.79
		累計數				53,903,772	58,734,821	-8.23

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 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	30,146,940	1,796,382	4,464,261	27,479,061		1,207,315
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,097,970		2,097,970		依106年1月10日北市財產字第10604104600號函報廢資產。	
房屋及建築	4,215,000			4,215,000		

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 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)
機械及設備	12,156,695	1,390,664	1,279,039	12,268,320	1. 106. 2. 9北市教資字第10630944500號函教育局移撥資料儲存收集器1臺74,720元。2. 106. 2. 10北市教資字第10631268900號函教育局移撥網路交換器1臺10,900元。3. 教育部一般性補助款指定辦理項目個人電腦3台及筆記本型電腦1台共計88,000元。4. 依106年9月25日北市財產字第10633412200號函報廢資產1,279,039元。5. 106. 10. 12北市教資字第10640242100號函教育局撥入學生出入HP5100讀卡機1台入財產統制帳10,816元。5. 教育局補助106年度亮點計畫資訊設暨平版電腦等共計825,000元。6. 106. 10. 25北市教資字第10640990900號函教育局撥入ACER筆電1臺23,300元。	1,032,736
交通及運輸設備	1,899,087	25,000		1,924,087		

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 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	9,568,138	303,888	964,767	8,907,259	1. 教育局學校業務補助費(非營利幼兒園)購廚櫃1個30,200元。2. 祭祀公業高萃記捐款購置棒球隊休息室分離式冷氣機1台(含按裝架)45,549元。3. 棒球隊教練捐贈棒球隊休息室冷氣機1台22,000元。4. 依106年9月25日北市財產字第10633412200號函報廢資產964,767元。	97,749
購建中固定資產						
電腦軟體	210,050	76,830	122,485	164,395	1. 電腦軟體無需列財產統制帳；另依「政府所屬各級行政機關電腦軟體管理作業要點」辦理。2. 報廢到期軟體122,485元。3. 教育局補助亮點計畫購置電腦軟體共計76,830元入財產統制帳	76,830
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 10 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			2,451,900		2,451,900									
土地改良物			2,451,900		2,451,900									
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		422,500			422,500	422,500	357,928		357,928	85	-64,572	-15		
機械及設備		422,500			422,500	422,500	357,928		357,928	85	-64,572	-15	投影機預計裝設於南樓。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		25,000			25,000	25,000	25,000		25,000	100				
交通及運輸設備		25,000			25,000	25,000	25,000		25,000	100				
購建中固定資產														
什項設備		206,200			206,200	206,200	206,139		206,139	100	-61	0		
什項設備		206,200			206,200	206,200	206,139		206,139	100	-61	0		
購建中固定資產														
總計		653,700	2,451,900		3,105,600	653,700	589,067		589,067	90	-64,633	-10		南樓耐震補強工程已於6/30日決標施工中，俟工程完工後再下訂按裝。

※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 10 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	36,000					-36,000	-100.00		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100		
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	2,717,561		2,717,561	2,717,561	132,444	4.87	132,444		-2,585,117	-95.13		
581 遞延修繕房屋建築物					48,946		48,946		48,946			
582 其他遞延支出	2,717,561		2,717,561	2,717,561	83,498	3	83,498		-2,634,063	-97	1. 106.1.10北市教工字第10630481600號函核定補助南樓建築物耐震能力補強工程8,232,600元。2. 106.5.31北市教工字第10635212800號函核定補助南樓門窗整修工程1,896,538元。	校門、周邊地坪及排水溝整修工程預定106年9月21日完工，已請監造單位確實督促營造廠商依施工进度表如期施工，於106年10月驗收合格後目前辦理工程款給付事宜。
總計	2,753,561		2,753,561	2,753,561	132,444	4.81	132,444		-2,621,117	-95.19		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 10 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
20,952,639	21,020,796	-68,157	其他準備金-其他68,157元。

臺北市立興福國民中學

銀行存款-教育儲蓄專戶保管款調節表

中華民國106年10月31日

摘 要	日期	金額		差異分析
		小 計	合 計	
一帳面結存			531,846	其他準備金-教育儲蓄戶 211,782元(依規定仁愛基金 併入市庫其他準備金教育 儲蓄戶)
(一)台北富邦銀行公庫部210131164267	106.10.31	531,846		
二公庫結存			743,628	
1.台北富邦銀行公庫部210131164267	106.10.31	743,628		

出納組長

文書組長 許伯麗

總務主任

教師兼代理
總務主任 卓恒瑾

會計主任

會計室主任 高真芳

機關長官

臺北興福國民中學 謝丞韋

臺北市立興福國民中學
代繳費款專戶存款-調節表

中華民國 106 年 10 月 31 日

摘 要	日 期			公庫支票號數	金 額	
	年	月	日		小 計	合 計
帳面結存						373,418
1.公庫部210550527601公用事業費代繳款專戶	106	10	31		204,059	
2.公庫部210550527611 健保費代繳款專戶	106	10	31		131,217	
3.公庫部210550527612勞保費代繳款專戶	106	10	31		25,998	
4.公庫部210550527613 公保費代繳款專戶	106	10	31		0	
5.公庫部210550527614勞工退休金提繳代繳款專戶	106	10	31		12,144	
6.台灣銀行台北世貿中心分行11985305276015 退撫基金代繳款專戶	106	10	31		0	
市庫結存						373,418
1.公庫部210550527601公用事業費代繳款專戶	106	10	31		204,059	
2.公庫部210550527611 健保費代繳款專戶	106	10	31		131,217	
3.公庫部210550527612勞保費代繳款專戶	106	10	31		25,998	
4.公庫部210550527613 公保費代繳款專戶	106	10	31		0	
5.公庫部210550527614勞工退休金提繳代繳款專戶	106	10	31		12,144	
6.台灣銀行台北世貿中心分行11985305276015 退撫基金代繳款專戶	106	10	31		0	

出納組長

文 書 許伯麗
出納組長

總務主任

教師兼代理
總務主任 卓恒瑾

會計主任

會計室 高真芳
主任

校長

臺北市立興福國民中學
校長 謝丞章

臺北市立興福國民中學
銀行存款-特種基金保管款調節表
 中華民國106年10月31日

摘 要	日期	金額	
		小 計	合 計
一帳面結存			5,292,939
(一)台北富邦銀行公庫部190000-2	106.10.31	5,292,939	
二公庫結存			5,292,939
1.台北富邦銀行公庫部190000-2	106.10.31	5,292,939	

出納組長 文書許伯麗 總務主任

教師兼代理
總務主任 卓恒瑾

會計主任

會計室高真芳
主任

機關長官

臺北市立興福國民中學
謝丞章