

4-0501276

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

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 高真芳  機關長官 謝丞韋 

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 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—臺北市立興福國民中學

40501276-1

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		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	4,103,861	4,109,511	-5,650	-0.14	29,345,794	29,292,010	53,784	0.18
勞務收入	43	10,000		2,000	-2,000	-100.00		6,000	-6,000	-100.00
服務收入	431	10,000		2,000	-2,000	-100.00		6,000	-6,000	-100.00
財產收入	45	418,000	530	15,000	-14,470	-96.47	370,572	304,000	66,572	21.90
財產處分收入	451	18,000	530		530		530	9,000	-8,470	-94.11
其他財產收入	45Y	400,000		15,000	-15,000	-100.00	370,042	295,000	75,042	25.44
政府撥入收入	46	66,915,177	4,103,261	4,072,511	30,750	0.76	28,956,260	28,922,010	34,250	0.12
公庫撥款收入	462	66,915,177	4,103,261	4,072,511	30,750	0.76	28,952,760	28,922,010	30,750	0.11
政府其他撥入收入	46Y						3,500		3,500	
其他收入	4Y	232,700	70	20,000	-19,930	-99.65	18,962	60,000	-41,038	-68.40
受贈收入	4YO	500								
雜項收入	4YY	232,200	70	20,000	-19,930	-99.65	18,962	60,000	-41,038	-68.40
基金用途	5	78,274,347	4,858,890	4,177,575	681,315	16.31	37,272,705	39,990,480	-2,717,775	-6.80
國民教育計畫	53	60,249,445	3,706,079	3,098,375	607,704	19.61	29,588,334	31,078,655	-1,490,321	-4.80
國民中學教育	531	60,249,445	3,706,079	3,098,375	607,704	19.61	29,588,334	31,078,655	-1,490,321	-4.80
一般行政管理計畫	5L	14,617,641	1,136,814	1,079,200	57,614	5.34	7,155,111	8,171,800	-1,016,689	-12.44
行政管理及推展	5L1	14,617,641	1,136,814	1,079,200	57,614	5.34	7,155,111	8,171,800	-1,016,689	-12.44
建築及設備計畫	5M	3,407,261	15,997		15,997		529,260	740,025	-210,765	-28.48
營建及修建工程	5M2	2,717,561	15,997		15,997		30,657	50,325	-19,668	-39.08
其他設備	5M4	653,700					482,103	653,700	-171,597	-26.25
無形資產	5M5	36,000					16,500	36,000	-19,500	-54.17
本期賸餘(短絀一)	6	-10,698,470	-755,029	-68,064	-686,965	1,009.29	-7,926,911	-10,698,470	2,771,559	-25.91
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					12,953,516	1,861,429	11,092,087	595.89

※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—臺北市立興福國民中學

40501276-1

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		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	4,103,861	4,109,511	-5,650	-0.14	29,345,794	29,292,010	53,784	0.18
勞務收入	43	10,000		2,000	-2,000	-100.00		6,000	-6,000	-100.00
服務收入	431	10,000		2,000	-2,000	-100.00		6,000	-6,000	-100.00
財產收入	45	418,000	530	15,000	-14,470	-96.47	370,572	304,000	66,572	21.90
財產處分收入	451	18,000	530		530		530	9,000	-8,470	-94.11
其他財產收入	45Y	400,000		15,000	-15,000	-100.00	370,042	295,000	75,042	25.44
政府撥入收入	46	66,915,177	4,103,261	4,072,511	30,750	0.76	28,956,260	28,922,010	34,250	0.12
公庫撥款收入	462	66,915,177	4,103,261	4,072,511	30,750	0.76	28,952,760	28,922,010	30,750	0.11
政府其他撥入收入	46Y						3,500		3,500	
其他收入	4Y	232,700	70	20,000	-19,930	-99.65	18,962	60,000	-41,038	-68.40
受贈收入	4YO	500								
雜項收入	4YY	232,200	70	20,000	-19,930	-99.65	18,962	60,000	-41,038	-68.40
基金用途	5	78,274,347	4,858,890	4,177,575	681,315	16.31	37,272,705	39,990,480	-2,717,775	-6.80
國民教育計畫	53	60,249,445	3,706,079	3,098,375	607,704	19.61	29,588,334	31,078,655	-1,490,321	-4.80
一般行政管理計畫	5L	14,617,641	1,136,814	1,079,200	57,614	5.34	7,155,111	8,171,800	-1,016,689	-12.44
建築及設備計畫	5M	3,407,261	15,997		15,997		529,260	740,025	-210,765	-28.48
購置固定資產		3,371,261	15,997		15,997		512,760	704,025	-191,265	-27.17
其他		36,000					16,500	36,000	-19,500	-54.17
本期賸餘(短絀一)	6	-10,698,470	-755,029	-68,064	-686,965	1,009.29	-7,926,911	-10,698,470	2,771,559	-25.91
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					12,953,516	1,861,429	11,092,087	595.89

※本年度奉准先行辦理數合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 6,000 元。

2. 財產處分收入：因短收變賣報廢財產物品收入 8,470 元。

3. 其他財產收入：因超收開放場地及停車場開放收入 75,042 元。

4. 公庫撥款收入：教育局補助 30,750 元

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

5. 政府其他撥入收入：教育部補助 3,500 元

(1). 105 年學年度月課稅配套普通班調整教師授課節數(A5309)441 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)3,059 元。

6. 雜項收入：因短收短收簡訊費、圖說費等 41,038 元。

7. 營建及修建工程：校門、周邊地坪及排水溝整修工程，已完建築師甄選招標，5 月已上網公開招標作業 2 次流標，重新檢討後已於 6/2 日重新上網招標中。

8 其他設備：因冷氣機之台灣銀行共同供契約於 4 月 27 日招標完成，至台灣銀行共同供契約下訂購置冷氣機，預計 6 月付款，另投影機預計裝設於南樓，南樓耐震補強工程將於近日上網招標，俟工程完工後再下訂按裝。

9 其他：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電子計算軟體服務費)。2. 電腦教室文鼎字型教育版 10,080 元(1 年授權移列電子計算軟體服務費)3. 嚙蝦米輸入法 3 套*1280 元(單價低於一萬元移列國民教育計畫電子計算軟體服務費)

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	2,699,675,531	100.00	負債	2	2,686,722,015	99.52
流動資產	11	16,585,871	0.61	流動負債	21	3,069,636	0.11
現金	111	16,411,895	0.61	應付款項	212	3,057,216	0.11
銀行存款	1112	16,311,895	0.60	應付代收款	2123	3,057,216	0.11
銀行存款-市庫存款	1112-1	12,412,021	0.46	預收款項	213	12,420	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,883,710	0.11	預收收入	2133	12,420	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	490,156	0.02	其他負債	22	2,683,652,379	99.41
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	526,008	0.02	什項負債	221	2,683,652,379	99.41
零用及週轉金	1113	100,000	0.00	存入保證金	2211	895,844	0.03
預付款項	115	173,976	0.01	應付退休及離職金	2213	2,418,080	0.09
預付費用	1154	173,976	0.01	應付代管資產	2214	2,680,338,455	99.28
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,698,019	0.10	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
準備金	124	2,698,019	0.10	基金餘額	3	12,953,516	0.48
				基金餘額	31	12,953,516	0.48
				基金餘額	311	12,953,516	0.48
				累積餘額	3111	20,880,427	0.77

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	2,418,080	0.09	本期短絀	3113	-7,926,911	-0.29
其他準備金	124Y	279,939	0.01	合計：		2,699,675,531	
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	2,680,391,641	99.29				
什項資產	131	2,680,391,641	99.29				
暫付及待結轉帳項	1315	53,186	0.00				
代管資產	1316	2,680,338,455	99.28				
代管資產-土地改良物	1316-0	3,957,118	0.15				
代管資產-土地	1316-1	2,613,390,698	96.80				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	62,990,639	2.33				
合計：		2,699,675,531					

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 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				3,706,079	3,098,375	19.61
		累計數				29,588,334	31,078,655	-4.80
合 計		本月數				3,706,079	3,098,375	19.61
		累計數				29,588,334	31,078,655	-4.80

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	30,146,940	584,223	2,134,970	28,596,193		85,620
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		
機械及設備	12,156,695	443,548		12,600,243	1. 106. 2. 9北市教資字第10630944500號函教育局移撥資料諸存收集器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。	85,620
交通及運輸設備	1,899,087	25,000		1,924,087		
什項設備	9,568,138	99,175		9,667,313		
購建中固定資產						

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)
電腦軟體	210,050	16,500	37,000	189,550	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。	
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-7

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														
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		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。	南樓耐震補強工程將於近日上網招標，俟工程完工後再下訂按裝。
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	99,175		99,175	48	-107,025	-52		
什項設備		206,200			206,200	206,200	99,175		99,175	48	-107,025	-52	因冷氣機之台灣銀行共同供契約於4/27日才上架完成。	至台灣銀行共同供契約下訂購置冷氣機，預計6月付款。
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 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	%		
總計		653,700			653,700	653,700	482,103		482,103	74	-171,597	-26		

※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—臺北市立興福國民中學

40501276-9

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)	應付未付款 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000	16,500	45.83	16,500		-19,500	-54.17		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	16,500	46	16,500		-19,500	-54	1. Magisto軟體一年授權人工智慧影音 幣4,500元(單價低於一萬元移列電子計算 軟體服務費)。2. 電腦教室文牘字型教育 版10,080元(1年授權移列電子計算軟體服 務費)3. 觸控筆輸入法3套*1280元(單價低 於一萬元移列國民教育計畫電子計算軟 體服務費)。	
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	50,325	30,657	60.92	30,657		-19,668	-39.08		
581 遞延修繕房屋建築費					13,000		13,000		13,000			
582 其他遞延支出	2,717,561		2,717,561	50,325	17,657	35	17,657		-32,668	-65	校門、周邊地埤及排水溝整修工程，已 定建築師甄選招標，5月已上網公開招標 作業2次流標，重新檢討後已於6/2日重新 上網招標中。	
總計	2,753,561		2,753,561	86,325	47,157	54.63	47,157		-39,168	-45.37		

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
12,412,021	12,480,178	-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-特種基金保管款調節表
 中華民國106年5月31日

摘 要	日期	金額	
		小 計	合 計
一帳面結存			2,883,710
(一)台北富邦銀行公庫部190000-2	106.5.31	2,883,710	
二公庫結存			2,883,710
1.台北富邦銀行公庫部190000-2	106.5.31	2,883,710	

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

機關長官 教師兼代理
總務主任卓恒瑾 12/1

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5月31日

摘要	日期	金額		差異分析
		小計	合計	
一帳面結存			526,008	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	106.5.31	526,008		
二公庫結存			737,790	
1.台北富邦銀行公庫部210131164267	106.5.31	737,790		

出納組長

文書
許伯麗

總務主任

會計主任

會計室
高真芳

機關長官

教師兼代理
總務主任 卓恒瑾

教師兼代理
總務主任 卓恒瑾

代

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 5 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						490,156
1.公庫部210550527601公用事業費代繳款專戶	106	05	31		96,143	
2.公庫部210550527611 健保費代繳款專戶	106	05	31		206,464	
3.公庫部210550527612勞保費代繳款專戶	106	05	31		38,997	
4.公庫部210550527613 公保費代繳款專戶	106	05	31		34,738	
5.公庫部210550527614勞工退休金提繳代繳款專戶	106	05	31		18,216	
6.台灣銀行台北世貿中心分行11985305276015 退撫基金代繳款專戶	106	05	31		95,598	
市庫結存						490,156
1.公庫部210550527601公用事業費代繳款專戶	106	05	31		96,143	
2.公庫部210550527611 健保費代繳款專戶	106	05	31		206,464	
3.公庫部210550527612勞保費代繳款專戶	106	05	31		38,997	
4.公庫部210550527613 公保費代繳款專戶	106	05	31		34,738	
5.公庫部210550527614勞工退休金提繳代繳款專戶	106	05	31		18,216	
6.台灣銀行台北世貿中心分行11985305276015 退撫基金代繳款專戶	106	05	31		95,598	

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

教師兼代理
總務主任 卓恒瑾

代

臺北市立興福國民中學

內部現金檢查報告表

中華民國106年5月31日

檢 查 項 目	差 異 分 析
專 戶 存 款	
銀行結存05276190000-2	2,883,710
帳面結存	2,883,710
差 額	0 附銀行對帳單一份
額定零用金	100,000
銀行結存43013108317-8	0
現 金	25,099
單 據	74,901 附銀行對帳單 乙份
保管款	
帳面結存	
銀行結存	
現 金	
其他經管現金或支票:	
合 計	
附銀行對帳單	
附集中支付處對帳單	

經管人員

檢查人(主辦會計)

機關長官

文書組長 許伯麗

會計室 高真芳

教師兼代理
總務主任 卓恒瑾

教師兼代理
總務主任 卓恒瑾

收