

4-0501261

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 104 年 1 月份

主辦會計人員 呂惠美

機關長官 吳菜霞

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

目 錄

中華民國 104 年 1 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘表.....	第 1 頁
二、平表.....	第 2-3 頁
三、主要業務計畫執行明表.....	第 4 頁
四、固定項目增減情表.....	第 5 頁
五、購置固定資產執行情形明表.....	第 6 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明表.....	第 7 頁
七、差額解釋表等(錄).....	第 8 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

40501261-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 104 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目		本年度可用預算數				本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號	以前年度 保留數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 辦 理 數	合 計	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		259,991,329		259,991,329	64,927,764	64,710,505	217,259	0.34	64,927,764	64,710,505	217,259	0.34
勞務收入	43		150,000		150,000	1,500		1,500		1,500		1,500	
服務收入	431		150,000		150,000	1,500		1,500		1,500		1,500	
財產收入	45		1,621,363		1,621,363	1,459,407	1,370,830	88,577	6.46	1,459,407	1,370,830	88,577	6.46
財產處分收入	451		30,000		30,000								
租金收入	452		179,163		179,163		179,163	-179,163	-100.00		179,163	-179,163	-100.00
權利金收入	453		350,000		350,000	291,667	291,667			291,667	291,667		
其他財產收入	45Y		1,062,200		1,062,200	1,167,740	900,000	267,740	29.75	1,167,740	900,000	267,740	29.75
政府撥入收入	46		257,667,870		257,667,870	63,465,940	63,339,675	126,265	0.20	63,465,940	63,339,675	126,265	0.20
公庫撥款收入	462		257,667,870		257,667,870	63,465,940	63,339,675	126,265	0.20	63,465,940	63,339,675	126,265	0.20
其他收入	4Y		552,096		552,096	917		917		917		917	
受贈收入	4YO		150,000		150,000								
雜項收入	4YY		402,096		402,096	917		917		917		917	
基金用途	5		281,777,657		281,777,657	57,265,116	64,710,505	-7,445,389	-11.51	57,265,116	64,710,505	-7,445,389	-11.51
國民教育計畫	53		249,245,457		249,245,457	54,464,693	61,252,405	-6,787,712	-11.08	54,464,693	61,252,405	-6,787,712	-11.08
國民中學教育	531		249,245,457		249,245,457	54,464,693	61,252,405	-6,787,712	-11.08	54,464,693	61,252,405	-6,787,712	-11.08
一般行政管理計畫	5L		28,112,329		28,112,329	2,800,423	3,458,100	-657,677	-19.02	2,800,423	3,458,100	-657,677	-19.02
行政管理及推展	5L1		28,112,329		28,112,329	2,800,423	3,458,100	-657,677	-19.02	2,800,423	3,458,100	-657,677	-19.02
建築及設備計畫	5M		4,419,871		4,419,871								
營建及修建工程	5M2		2,525,775		2,525,775								
其他設備	5M4		1,894,096		1,894,096								
本期賸餘(短絀)	6		-21,786,328		-21,786,328	7,662,648		7,662,648		7,662,648		7,662,648	
期初基金餘額	71		32,410,614		32,410,614					52,002,834	32,410,614	19,592,220	60.45
解繳市庫													
期末基金餘額	72		10,624,286		10,624,286					59,665,482	32,410,614	27,254,868	84.09

※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：

臺北市立萬華國民中學104年1月份會計月報基金來源、用途及餘絀表差異說明

科目	合計	摘要	金額	摘要	金額
431服務收入	1,500	(1)係代理教師甄選報名費收入所致。	1,500	(2)暑期游泳訓練班報名費收入。	
453權利金收入	291,667	103年游泳池委託經營權利金。	291,667		
45Y其他財產收入	1,167,740	(1)開放學校停車場停車費(收支對列)。	1,080,000	(2)開放學校停車場停車費(繳庫)。	58,940
		(3)開放學校場地收入。	28,800	(4)合作社場地開放租金。	
462縣(市)庫撥款收入	63,465,940	1-12月份市庫撥款收入。	63,339,675	1月份市庫撥款收入超收明細如下：	126,265
		(1)103學年度國中學術暨才藝資優校本方案經費(局款非統籌款)。	16,345	(2)103(1)1月份身心障礙學生無法自行上下學交通車租(局款非統籌款)。	95,520
		(3)103(1)身心障礙學生無法自行上下學導護費(局款非統籌款)。	14,400		
4YY雜項收入	917	(1)數位學生證補卡費繳庫。	770	(8)104年度公物賠償金繳庫。	147

國民中學教育及行政管理及推展：主要係因用人費用核實支用所致。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立萬華國民中學

平衡表

中華民國104年1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	6,107,386,617	100.00	負債	2	6,047,721,135	99.02
流動資產	11	59,552,351	0.98	流動負債	21	6,364,711	0.10
現金	111	58,473,343	0.96	應付款項	212	6,364,711	0.10
銀行存款	1112	58,323,343	0.95	應付代收款	2123	6,364,711	0.10
銀行存款-市庫存款	1112-1	50,005,408	0.82	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,549,410	0.11	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,476,987	0.02	其他預收款	213Y	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	1112-8	291,538	0.00	其他負債	22	6,041,356,424	98.92
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	6,041,356,424	98.92
預付款項	115	1,079,008	0.02	存入保證金	2211	1,953,224	0.03
預付費用	1154	1,079,008	0.02	應付退休及離職金	2213	1,127,760	0.02
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	9,558,826	0.16	應付代管資產	2214	6,038,275,440	98.87
準備金	124	9,558,826	0.16	基金餘額	3	59,665,482	0.98
				基金餘額	31	59,665,482	0.98
				基金餘額	311	59,665,482	0.98
				累積餘額	3111	52,002,834	0.85

信託代理與保證資產

300,000

信託代理與保證負債

300,000

保證品

300,000

應付保證品

300,000

註：一、代繳費款專戶：公用事業費款301,377元、公保費147,608元、勞保費29,078元、健保費567,891元、退撫基金431,033元、勞工退休金0元，合計1,476,987元。

二、預付費用：共計1,079,008元

(一) 104年度公用事業費款700,000元。

(二) 預借技工工友及校警考績獎金302,490元。

(三) 預付二期工程二審律師費及三審訴訟費76,518元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立萬華國民中學

平衡表

中華民國104年1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	1,127,760	0.02	本期賸餘	3112	7,662,648	0.13
其他準備金	124Y	8,431,066	0.14	合計：		6,107,386,617	
其他準備金-獎助學金	124Y-1	6,130,000	0.10				
其他準備金-其他	124Y-2	2,301,066	0.04				
其他資產	13	6,038,275,440	98.87				
什項資產	131	6,038,275,440	98.87				
代管資產	1316	6,038,275,440	98.87				
代管資產-土地	1316-1	5,810,045,831	95.13				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	228,229,609	3.74				
合計：		6,107,386,617					

信託代理與保證資產

300,000

信託代理與保證負債

300,000

保證品

300,000

應付保證品

300,000

註：一、代繳費款專戶：公用事業費款301,377元、公保費147,608元、勞保費29,078元、健保費567,891元、退撫基金431,033元、勞工退休金0元，合計1,476,987元。

二、預付費用：共計1,079,008元

(一) 104年度公用事業費款700,000元。

(二) 預借技工工友及校警考績獎金302,490元。

(三) 預付二期工程二審律師費及三審訴訟費76,518元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立萬華國民中學

40501261-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 104 年 1 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				54,464,693	61,252,405	-11.08
		累計數				54,464,693	61,252,405	-11.08
一般行政管理計畫		本月數				2,800,423	3,458,100	-19.02
		累計數				2,800,423	3,458,100	-19.02
合 計		本月數				57,265,116	64,710,505	-11.51
		累計數				57,265,116	64,710,505	-11.51

固定項目增減情形表

中華民國 104 年 1 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	397,081,519			397,081,519		
非理財目的之長期 投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
機械及設備	27,519,065			27,519,065		
交通及運輸設備	3,976,552			3,976,552		
什項設備	11,414,436			11,414,436		
購建中固定資產	353,833,666			353,833,666		
電腦軟體	337,800			337,800		
權利						

土地改良物：

二期工程財產8,596,974元帳列事宜：財產管理人員已登錄財產列管，惟因本校二期工程建築主體標森業營造股份有限公司提起採購履約爭議訴訟，俟該工程結案後再一併辦理轉正。

房屋及建築：

二期工程財產118,930,146 元帳列事宜：財產管理人員已登錄財產列管，惟因本校二期工程建築主體標森業營造股份有限公司提起採購履約爭議訴訟，俟該工程結案後再一併辦理轉正。

機械及設備：

1. 二期工程財產2,090,447 元帳列事宜：財產管理人員已登錄財產列管，惟因本校二期工程建築主體標森業營造股份有限公司提起採購履約爭議訴訟，俟該工程結案後再一併辦理轉正。

交通及運輸設備：

二期工程財產3,012,683元帳列事宜：財產管理人員已登錄財產列管，惟因本校二期工程建築主體標森業營造股份有限公司提起採購履約爭議訴訟，俟該工程結案後再一併辦理轉正。

什項設備：

1. 二期工程財產4,334,831 元帳列事宜：財產管理人員已登錄財產列管，惟因本校二期工程建築主體標森業營造股份有限公司提起採購履約爭議訴訟，俟該工程結案後再一併辦理轉正。
2. 補列教育展示裝置-公共藝術快樂向前飛3,690,009 元，因屬二期工程財產俟該工程結案後再一併辦理轉正。
3. 補列教育展示裝置-公共藝術青春模型 2,998,133 元因屬二期工程財產俟該工程結案後再一併辦理轉正。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立萬華國民中學

40501261-6

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 104 年 1 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		1,672,000			1,672,000									
機械及設備		1,672,000			1,672,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		21,000			21,000									
交通及運輸設備		21,000			21,000									
購建中固定資產														
什項設備		201,096			201,096									
什項設備		201,096			201,096									
購建中固定資產														
總計		1,894,096			1,894,096									

※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 104 年 1 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												
521 購置電腦軟體												
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,525,775		2,525,775									
581 遞延修繕房屋建築費	2,525,775		2,525,775									
582 其他遞延支出												
總計	2,525,775		2,525,775			0.00				0.00		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學
銀行存款-市庫存款調節表
中華民國104年1月31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
50,005,408	52,306,474	-2,301,066	以前年度代收款餘額入其他準備金-其他2,301,066元。

104年本局所屬學校撥款數統計表

年度	支付代號	機關名稱	1月分配	經常門	統籌款	總合計
	05261	萬華國民中學	63,339,675	126,265	0	63,465,940

臺北市地方教育發展基金－
104年度補辦預

		1月	2月	3月	4月	5月	6月	合計
261	萬華國中	0	0	0	0	0	0	0

		7月	8月	9月	10月	11月	12月	合計
261	萬華國中	0	0	0	0			0