

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 5 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 5 月份

| 名 稱                      | 頁 次     |
|--------------------------|---------|
| 一、基金來源、用途及餘表.....        | 第 1 頁   |
| 二、平衡表.....               | 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 5-7 頁 |
| 五、購置固定資產執行情形明表.....      | 第 8-9 頁 |
| 六、購置無形資產及遞延支出執行情形明表..... | 第 10 頁  |
| 七、差額解釋表等(錄).....         | 第 11 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 5 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<br>保留數 | 本 年 度<br>法 定<br>預 算 數 | 本 年 度<br>奉 准 先<br>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 | 19,252,018 | 16,857,965 | 2,394,053  | 14.20  | 133,398,435 | 128,597,736 | 4,800,699   | 3.73    |
| 勞務收入      | 43  |             | 150,000               |                         | 150,000     |            |            | 1,500      |        | 1,500       |             | 1,500       |         |
| 服務收入      | 431 |             | 150,000               |                         | 150,000     |            |            | 1,500      |        | 1,500       |             | 1,500       |         |
| 財產收入      | 45  |             | 1,621,363             |                         | 1,621,363   | 47,990     |            | 47,990     |        | 1,620,451   | 1,370,830   | 249,621     | 18.21   |
| 財產處分收入    | 451 |             | 30,000                |                         | 30,000      | 47,990     |            | 47,990     |        | 47,990      |             | 47,990      |         |
| 租金收入      | 452 |             | 179,163               |                         | 179,163     |            |            |            |        |             | 179,163     | -179,163    | -100.00 |
| 權利金收入     | 453 |             | 350,000               |                         | 350,000     |            |            |            |        | 291,667     | 291,667     |             |         |
| 其他財產收入    | 45Y |             | 1,062,200             |                         | 1,062,200   |            |            |            |        | 1,280,794   | 900,000     | 380,794     | 42.31   |
| 政府撥入收入    | 46  |             | 257,667,870           |                         | 257,667,870 | 19,133,608 | 16,847,965 | 2,285,643  | 13.57  | 131,694,977 | 127,216,906 | 4,478,071   | 3.52    |
| 公庫撥款收入    | 462 |             | 257,667,870           |                         | 257,667,870 | 17,125,758 | 16,847,965 | 277,793    | 1.65   | 129,096,206 | 127,216,906 | 1,879,300   | 1.48    |
| 政府其他撥入收入  | 46Y |             |                       |                         |             | 2,007,850  |            | 2,007,850  |        | 2,598,771   |             | 2,598,771   |         |
| 其他收入      | 4Y  |             | 552,096               |                         | 552,096     | 70,420     | 10,000     | 60,420     | 604.20 | 81,507      | 10,000      | 71,507      | 715.07  |
| 受贈收入      | 4Y0 |             | 150,000               |                         | 150,000     | 70,000     |            | 70,000     |        | 70,000      |             | 70,000      |         |
| 雜項收入      | 4YY |             | 402,096               |                         | 402,096     | 420        | 10,000     | -9,580     | -95.80 | 11,507      | 10,000      | 1,507       | 15.07   |
| 基金用途      | 5   |             | 281,777,657           |                         | 281,777,657 | 13,667,885 | 16,857,965 | -3,190,080 | -18.92 | 132,607,747 | 150,384,064 | -17,776,317 | -11.82  |
| 國民教育計畫    | 53  |             | 249,245,457           |                         | 249,245,457 | 11,762,431 | 13,410,465 | -1,648,034 | -12.29 | 118,219,652 | 131,747,268 | -13,527,616 | -10.27  |
| 一般行政管理計畫  | 5L  |             | 28,112,329            |                         | 28,112,329  | 1,758,440  | 2,327,500  | -569,060   | -24.45 | 13,597,904  | 16,742,700  | -3,144,796  | -18.78  |
| 建築及設備計畫   | 5M  |             | 4,419,871             |                         | 4,419,871   | 147,014    | 1,120,000  | -972,986   | -86.87 | 790,191     | 1,894,096   | -1,103,905  | -58.28  |
| 購置固定資產    |     |             | 4,419,871             |                         | 4,419,871   | 147,014    | 1,120,000  | -972,986   | -86.87 | 790,191     | 1,894,096   | -1,103,905  | -58.28  |
| 本期賸餘(短絀一) | 6   |             | -21,786,328           |                         | -21,786,328 | 5,584,133  |            | 5,584,133  |        | 790,688     | -21,786,328 | 22,577,016  | -103.63 |
| 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  |            |            |            |        | 52,793,522  | 10,624,286  | 42,169,236  | 396.91  |

※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、服務收入係教師甄選報名費收入較預期超收1,500元。

二、財產處分收入係財產報廢變賣收入較預期超收47,990元。

三、租金收入係運動設施場館委外土地租金收入尚未收入致短收179,163元。

四、其他財產收入係開放學校夜間及假日停車場收入等較預期超收380,794元。

五、公庫撥款收入係教育局補助103學年度國中學術暨才藝資優校本方案經費(局款非統籌)16,345元；103學年度第1學期(104年1月)身心障礙學生無法自行上下學交通車租(局款非統籌)。

## 臺北市立萬華國民中學 104 年 5 月份會計月報基金來源、用途及餘絀表差異說明

- 一、服務收入係教師甄選報名費收入較預期超收 1,500 元。
- 二、財產處分收入係財產報廢變賣收入較預期超收 47,990 元。
- 三、租金收入係運動設施場館委外土地租金收入尚未收入致短收 179,163 元。
- 四、其他財產收入係開放學校夜間及假日停車場收入等較預期超收 380,794 元。
- 五、公庫撥款收入係教育局補助 103 學年度國中學術暨才藝資優校本方案經費(局款非統籌)16,345 元；103 學年度第 1 學期(104 年 1 月)身心障礙學生無法自行上下學交通車租(局款非統籌)95,520 元；103 學年度第 1 學期身心障礙學生無法自行上下學導護費(局款非統籌)14,400 元；103 學年度第 2 學期(104 年 2-6 月)身心障礙學生無法自行上下學交通車租(局款非統籌)732,320 元；103 學年度第 2 學期(104 年 2-6 月)身心障礙學生無法自行上下學導護費(局款非統籌)110,400 元；103 學年度第 1 學期(104 年 1 月)僱用臨時特殊教育教師助理員經費(局款非統籌)67,098 元；103 學年度第 1 學期(104 年 1 月)國民中學身心障礙學生課後照顧經費(局款非統籌)2,880 元；104 年度小田園教育體驗學習實施計畫經費(局款非統籌)110,000 元；104 年 2-6 月特教助理員經費(局款非統籌款)352,644 元；104 年外聘社團運動教練鐘點費(局款非統籌款)99,900 元；103 學年度國中學生生涯發展教育經費(局款非統籌款)20,970 元；104 年度國中小推展傳統藝術教育經費(局款非統籌款)23,000 元；103 學年度第 2 學期國中學生教科書費補助(局款非統籌)187,743 元；103 學年度第 2 學期不分類身心障礙資源班閱讀理解策略試辦計畫經費(局款非統籌款)16,560 元；103 學年度第 2 學期身心障礙課後照顧經費(局款非統籌款) 29,520 元。
- 六、政府其他撥入收入係教育部補助 103 學年度第 1 學期原住民語言教學教學支援人員交通費 5,000 元；104 年度輔導教師人力運用計畫 585,921 元；104 年度 1-7 月北市立國中普通班教師應稅授課節數經費 2,007,850 元。
- 七、受贈收入係王美麗老師獎學金解繳市庫 70,000 元。
- 八、雜項收入係數位學生證補卡費用繳庫 6,860 元；104 年度公物賠償金繳庫 147 元；台頂營造工程(限)司令台工程逾期罰款 2,500 元；營養午餐廠商違約罰款 2,000 元。
- 九、國民教育計畫及一般行政管理計畫差異數係人事費核實支付。
- 十、建築及設備計畫-購置固定資產主要係因汰換個人電腦 41 臺廠商逾期交貨致未及於本月核銷付款，將積極執行後續事宜。

## 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      | 6,738,062,676 | 100.00 | 負債        | 2    | 6,685,269,154 | 99.22 |
| 流動資產              | 11     | 55,760,008    | 0.83   | 流動負債      | 21   | 9,265,628     | 0.14  |
| 現金                | 111    | 54,959,490    | 0.82   | 應付款項      | 212  | 9,265,628     | 0.14  |
| 銀行存款              | 1112   | 54,809,490    | 0.81   | 應付代收款     | 2123 | 9,265,628     | 0.14  |
| 銀行存款-市庫存款         | 1112-1 | 43,411,938    | 0.64   | 應付費用      | 2125 | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-保管款          | 1112-2 | 8,251,587     | 0.12   | 預收款項      | 213  | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-代繳費款專戶       | 1112-6 | 1,897,299     | 0.03   | 其他預收款     | 213Y | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-教育儲蓄專戶       | 1112-8 | 1,248,666     | 0.02   | 其他負債      | 22   | 6,676,003,526 | 99.08 |
| 零用及週轉金            | 1113   | 150,000       | 0.00   | 什項負債      | 221  | 6,676,003,526 | 99.08 |
| 預付款項              | 115    | 800,518       | 0.01   | 存入保證金     | 2211 | 2,303,224     | 0.03  |
| 預付費用              | 1154   | 800,518       | 0.01   | 應付退休及離職金  | 2213 | 1,211,343     | 0.02  |
| 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 12     | 9,642,409     | 0.14   | 應付代管資產    | 2214 | 6,672,488,959 | 99.03 |
| 準備金               | 124    | 9,642,409     | 0.14   | 暫收及待結轉帳項  | 2215 | 0             | 0.00  |
|                   |        |               |        | 基金餘額      | 3    | 52,793,522    | 0.78  |
|                   |        |               |        | 基金餘額      | 31   | 52,793,522    | 0.78  |
|                   |        |               |        | 基金餘額      | 311  | 52,793,522    | 0.78  |
| 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、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。

二、代繳費款專戶：公用事業費款374,807元、公保費147,775元、勞保費44,806元、健保費848,799元、退撫基金431,439元、勞工退休金49,673元，合計1,897,299元。

三、預付費用：共計800,518元(一)104年度公用事業費款700,000元。(二)預付二期工程二審律師費及三審訴訟費76,518元。(三)預借104年度國中精進教學群組中心學校推動鐘點費、誤餐等費用-教務處24,000元。

四、暫付及代結轉帳項：暫付CB4204臺北市104年提升國民中學學生閱讀能力實施計畫子計畫經費171,300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   | 1,211,343     | 0.02  | 累積餘額    | 3111 | 52,002,834    | 0.77 |
| 其他準備金        | 124Y   | 8,431,066     | 0.13  | 本期賸餘    | 3112 | 790,688       | 0.01 |
| 其他準備金-獎助學金   | 124Y-1 | 6,130,000     | 0.09  | 合計：     |      | 6,738,062,676 |      |
| 其他準備金-其他     | 124Y-2 | 2,301,066     | 0.03  |         |      |               |      |
| 其他資產         | 13     | 6,672,660,259 | 99.03 |         |      |               |      |
| 什項資產         | 131    | 6,672,660,259 | 99.03 |         |      |               |      |
| 暫付及待結轉帳項     | 1315   | 171,300       | 0.00  |         |      |               |      |
| 代管資產         | 1316   | 6,672,488,959 | 99.03 |         |      |               |      |
| 代管資產-土地      | 1316-1 | 6,444,259,350 | 95.64 |         |      |               |      |
| 代管資產-房屋及建築設備 | 1316-2 | 228,229,609   | 3.39  |         |      |               |      |
| 合計：          |        | 6,738,062,676 |       |         |      |               |      |

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、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。

二、代繳費款專戶：公用事業費款374,807元、公保費147,775元、勞保費44,806元、健保費848,799元、退撫基金431,439元、勞工退休金49,673元，合計1,897,299元。

三、預付費用：共計800,518元(一)104年度公用事業費款700,000元。(二)預付二期工程二審律師費及三審訴訟費76,518元。(三)預借104年度國中精進教學群組中心學校推動鐘點費、誤餐等費用-教務處24,000元。

四、暫付及代結轉帳項：暫付CB4204臺北市104年提升國民中學學生閱讀能力實施計畫子計畫經費171,300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 5 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 11,762,431  | 13,410,465  | -12.29  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 118,219,652 | 131,747,268 | -10.27  |
| 一般行政管理計畫    |    | 本月數             |       |       |       | 1,758,440   | 2,327,500   | -24.45  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 13,597,904  | 16,742,700  | -18.78  |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 147,014     | 1,120,000   | -86.87  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 790,191     | 1,894,096   | -58.28  |
| 合 計         |    | 本月數             |       |       |       | 13,667,885  | 16,857,965  | -18.92  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 132,607,747 | 150,384,064 | -11.82  |

## 固定項目增減情形表

中華民國 104 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<br>(接受贈與或其它) |
|------------|-------------|---------|--------|-------------|--|------------------|
| 資 產        | 397,081,519 | 917,449 |        | 397,998,968 |  | 127,258          |
| 非理財目的之長期投資 |             |         |        |             |  |                  |
| 土地         |             |         |        |             |  |                  |
| 土地改良物      |             |         |        |             | 二期工程財產<br>8,596,974元帳列事宜：<br>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<br>324,134,592元帳列事宜：<br>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。 |                  |
|            |             |         |        |             |  |                  |

## 固定項目增減情形表

中華民國 104 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<br>(接受贈與或其它) |
|---------|------------|-------------|-------------|------------|--|------------------|
| 機械及設備   | 27,519,065 | 719,763     |             | 28,238,828 | 1. 二期工程財產<br>2,090,447元帳列事宜：<br>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。<br>2. 課後學習活動費購置裁紙機56,000元。<br>3. 萬華社區大學移撥個人電腦2臺46,738元。<br>4. 寒假學藝活動費購置不斷電系統1套24,520元。 | 127,258          |
| 交通及運輸設備 | 3,976,552  | 21,000      |             | 3,997,552  | 二期工程財產<br>3,012,683元帳列事宜：<br>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。   |                  |
|         |            |             |             |            |  |                  |

固定項目增減情形表

中華民國 104 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<br>(接受贈與或其它) |
|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|---|------------------|
| 什項設備    | 11,414,436  | 176,686     |             | 11,591,122  | 1. 二期工程財產<br>4,334,831元帳列事宜：<br>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。<br>2. 補列教育展示裝置-公共藝術快樂向前飛<br>3,690,009元及公共藝術青春模型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。 |                  |
| 購建中固定資產 | 353,833,666 |             |             | 353,833,666 |   |                  |
| 電腦軟體    | 337,800     |             |             | 337,800     |   |                  |
| 權利      |             |             |             |             |   |                  |
|         |             |             |             |             |   |                  |
|         |             |             |             |             |   |                  |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立萬華國民中學

40501261-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 104 年 5 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |           | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形    |           |         |         |            |     | 差異或落<br>後原因  | 改進<br>措施 |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|---------|-----------|---------|---------|------------|-----|--|----------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計        |                 | 實際執行數   |           |         |         | 比較增減(-)    |     |  |          |
|         |                 |                  |                 |     |           |                 | 實支數     | 應付<br>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 | 1,672,000       | 592,505 |           | 592,505 | 35      | -1,079,495 | -65 | 主要係因汰換個人電腦41臺廠商逾期交貨致未及於本月核銷付款。<br><br>請業務單位積極執行後續事宜。 |          |
| 機械及設備   |                 | 1,672,000        |                 |     | 1,672,000 | 1,672,000       | 592,505 |           | 592,505 | 35      | -1,079,495 | -65 |  |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |         |            |     |  |          |
| 交通及運輸設備 |                 | 21,000           |                 |     | 21,000    | 21,000          | 21,000  |           | 21,000  | 100     |            |     |  |          |
| 交通及運輸設備 |                 | 21,000           |                 |     | 21,000    | 21,000          | 21,000  |           | 21,000  | 100     |            |     |  |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |         |            |     |  |          |
| 什項設備    |                 | 201,096          |                 |     | 201,096   | 176,686         |         | 176,686   | 88      | -24,410 | -12        |     |  |          |
| 什項設備    |                 | 201,096          |                 |     | 201,096   | 176,686         |         | 176,686   | 88      | -24,410 | -12        |     |  |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |         |            |     |  |          |
| 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—臺北市立萬華國民中學

40501261-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 104 年 5 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |           | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形    |           |         |    |            |     | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|---------|-----------|---------|----|------------|-----|-------------|----------|
|      | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計        |                 | 實際執行數   |           |         |    | 比較增減(一)    |     |             |          |
|      |                 |                  |                 |     |           |                 | 實支數     | 應付<br>未付數 | 合計      | %  | 金額         | %   |             |          |
| 總計   |                 | 1,894,096        |                 |     | 1,894,096 | 1,894,096       | 790,191 |           | 790,191 | 42 | -1,103,905 | -58 |             |          |

※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 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<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形           |              |            |              |         |   | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |  |
|---------------------------|------------|-------------|--------------|--------------------|-------------------|--------------|------------|--------------|---------|---|-------------|----------|--|
|                           | 合 計<br>(1) | 以前年度<br>保留數 | 本年度法定<br>預算數 |                    | 實 際 執 行 數         |              |            |              | 比較增減(一) |   |             |          |  |
|                           |            |             |              |                    | 合計<br>(3)=(4)+(5) | 占累計預算<br>分配額 | 實支數<br>(4) | 應付未付款<br>(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<br>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5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                        |
|------------|------------|------------|-------------------------------|
| 43,411,938 | 45,713,004 | -2,301,066 | 以前年度代收款餘額入其他準備金-其他2,301,066元。 |