

4-0501214

臺北市政府教育局主管

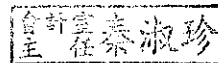
臺北市地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

會計月報

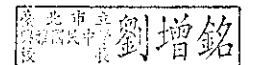
特別收入基金

中華民國 108 年 7 月份

主辦會計人員 秦淑珍



機關長官 劉增銘



臺北市地方教育發展基金－臺北市興雅國民中學
目 次
中華民國 108 年 7 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、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 6-10 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 11 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 12 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
八、差額解釋表等(附錄).....	第 13 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

40501214-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 7 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	259,080,000	23,109,815	23,086,000	23,815	0.10	179,496,531	179,420,000	76,531	0.04
勞務收入	43	112,000	11,100		11,100		11,100	62,000	-50,900	-82.10
服務收入	431	112,000	11,100		11,100		11,100	62,000	-50,900	-82.10
財產收入	45	459,000					208,759	230,000	-21,241	-9.24
財產處分收入	451	96,000					51,630	40,000	11,630	29.08
其他財產收入	45Y	363,000					157,129	190,000	-32,871	-17.30
政府撥入收入	46	258,447,000	23,094,950	23,086,000	8,950	0.04	179,260,880	179,086,000	174,880	0.10
公庫撥款收入	462	258,447,000	23,086,000	23,086,000			179,086,000	179,086,000		
政府其他撥入收入	46Y		8,950		8,950		174,880		174,880	
其他收入	4Y	62,000	3,765		3,765		15,792	42,000	-26,208	-62.40
雜項收入	4YY	62,000	3,765		3,765		15,792	42,000	-26,208	-62.40
基金用途	5	262,015,000	16,482,692	23,086,000	-6,603,308	-28.60	147,319,669	182,355,000	-35,035,331	-19.21
國民教育計畫	53	201,810,000	14,633,849	18,848,972	-4,215,123	-22.36	125,630,838	156,335,272	-30,704,434	-19.64
一般行政管理計畫	5L	28,115,000	1,842,807	4,237,028	-2,394,221	-56.51	18,210,927	22,312,728	-4,101,801	-18.38
建築及設備計畫	5M	32,090,000	6,036		6,036		3,477,904	3,707,000	-229,096	-6.18
購建固定資產		32,054,000	6,036		6,036		3,477,904	3,671,000	-193,096	-5.26
其他		36,000					36,000	36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-2,935,000	6,627,123		6,627,123		32,176,862	-2,935,000	35,111,862	-1,196.32
期初基金餘額	71	7,284,617					4,413,572	7,284,617	-2,871,045	-39.41
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	4,349,617					36,590,434	4,349,617	32,240,817	741.23

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 7 月份

1. 服務收入:代理教師甄選報名人數較預期少。
2. 財產處分收入:財產報廢變賣收入核實繳庫。
3. 其他財產收入:員生消費合作社使用本校土地及場地使用收入等核實繳庫。
4. 政府其他撥入收入:教育部補助-公立學校認輔小團體經費(RA8214)10,000元、108年度學生泳課協同游泳教練鐘點費(RA8774) 138,240元、107(2)學生無力繳交代收代辦費補助款(RA7306) 17,690元、北市108年國中身心障礙學生鑑定安置施測人員晤談費、施測費及資料審查工作費(RA8511) 8,950元。
5. 雜項收入:107學年七年級校外教學益群旅行社有限公司違約罰款、107學年度畢業紀念冊佳美數位影像設計有限公司逾期違約金、環保局退還107年第一棟樓及行政樓屋頂防漏整修工程溢繳空污費、暑假期間開放游泳池門票收入、數位學生證補卡費、學生到離校刷卡簡訊服務費及收回房租津貼等收入核實繳庫。
6. 國民教育計畫:用人費用核實支應。
7. 一般行政管理計畫:用人費用核實支應。
8. 建築及設備計畫:
 - (1)營建及修建工程:專科教室環境改善工程及校園優質化工程空污費及工管費28,531元核實支用。
 - (2)購置電腦軟體36,000元已分配未支用。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興雅國民中學

平衡表

中華民國108年7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	14,712,424,803	100.00	負債	2	14,675,834,369	99.75
流動資產	11	48,036,075	0.33	流動負債	21	9,229,924	0.06
現金	111	47,536,075	0.32	應付款項	212	9,229,924	0.06
銀行存款	1112	47,416,075	0.32	應付代收款	2123	9,229,924	0.06
銀行存款-公庫存款	1112-1	34,781,359	0.24	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	11,298,497	0.08	其他負債	22	14,666,604,445	99.69
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	941,410	0.01	什項負債	221	14,666,604,445	99.69
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	394,809	0.00	存入保證金	2211	4,789,842	0.03
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,799,824	0.01
預付款項	115	500,000	0.00	應付代管資產	2214	14,660,014,779	99.64
預付費用	1154	500,000	0.00	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	2,988,899	0.02	基金餘額	3	36,590,434	0.25
準備金	124	2,988,899	0.02	基金餘額	31	36,590,434	0.25
				基金餘額	311	36,590,434	0.25
				累積餘額	3111	4,413,572	0.03
				本期賸餘	3112	32,176,862	0.22

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 — 臺北市立興雅國民中學

平衡表

中華民國108年7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	1,799,824	0.01	合計：		14,712,424,803	
其他準備金	124Y	1,189,075	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	1,189,075	0.01				
其他資產	13	14,661,399,829	99.65				
什項資產	131	14,661,399,829	99.65				
暫付及待結轉帳項	1315	1,385,050	0.01				
代管資產	1316	14,660,014,779	99.64				
代管資產-土地改良物	1316-0	15,325	0.00				
代管資產-土地	1316-1	14,521,536,000	98.70				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	138,463,454	0.94				
合計：		14,712,424,803					

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—臺北市立興雅國民中學

40501214-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 7 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
國民教育計畫		本月數				14,633,849	18,848,972	-4,215,123	-22.36
		累計數				125,630,838	156,335,272	-30,704,434	-19.64

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

40501214-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
資產										
非理財目的之長期投資	64,531,234	-46,951,609	6,594,659		350,819		-3,084,944	20,738,521		
土地										
土地改良物	9,841,361	-7,031,060					-371,068	2,439,233		
房屋及建築										

註：

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學
資本資產及長期負債增減情形表
 中華民國 108 年 7 月份

40501214-7

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
機械及設備	36,040,627	-26,675,581	3,729,960	(1)	234,886	(5)	(1)增置：年度預算購置特教班洗衣機1臺12,009元、平板電腦22台261,800元、個人電腦等2,580,000元。(4)受贈：應付代收欸購置購置空品旗連動系統1套(教育局補助)448,000元、教育局一般性補助購置個人電腦342,000元、清洗機1臺31,000元	-1,774,202	11,085,918	

註：

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501214-8

中華民國 108 年 7 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
交通及運輸設備	1,690,378	-1,227,826	37,000	(4)			-95,462	404,090	及印表 機1臺11,171元(課 後學習活動)。實 物受贈：仕揚科 技贈送雷射印表 機2臺43,980元。(5)報廢：個人電 腦等機械及設備 報廢234,886元。 (4)受贈：應付代 收款購置數位錄 影機及監視 器37,000元(課 後學習活動經 費)。	

註：

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

40501214-9

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
雜項設備	16,905,565	-12,017,142	2,827,699	(4)	106,598	(5)	(1)增置：年度預算購置冷氣機、電鋼琴、爵士鼓及高音笙等595,564元。(4)受贈：應付代收欸購置普通教室冷氣機65臺(家長會補助)2,215,135元、鐵捲門1座(課後學習活動)17,000元。(5)報廢：冷氣機等雜項設備106,598元報廢。	-844,212	6,765,312	

註：

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

40501214-10

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
購建中固定資產										
電腦軟體	53,303				9,335	(11)	(11)無形資產攤銷：108年1-7月份攤銷金額9,335元。	43,968	電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。108年度截至7月底止累計攤銷金額9,335元。	
權利										
遞耗資產										
其他										
負債										
長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

40501214-11

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 7 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		累計執行數				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		5,066,000			5,066,000	3,026,000	2,853,809		2,853,809	94.31	-172,191	-5.69		
機械及設備		5,066,000			5,066,000	3,026,000	2,853,809		2,853,809	94.31	-172,191	-5.69		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		38,000			38,000									
交通及運輸設備		38,000			38,000									
購建中固定資產														
雜項設備		2,191,000			2,191,000	645,000	595,564		595,564	92.34	-49,436	-7.66		
雜項設備		2,191,000			2,191,000	645,000	595,564		595,564	92.34	-49,436	-7.66		
購建中固定資產														
總計		7,295,000			7,295,000	3,671,000	3,449,373		3,449,373	93.96	-221,627	-6.04		

※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—臺北市立興雅國民中學
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
 中華民國 108 年 7 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		累計執行數				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	購置電腦軟體36,000元已分配未 支用。	請業務單位儘速辦理規劃請購 事宜。
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	24,759,000		24,759,000		28,531		28,531		28,531		專科教室環境改善工程及校園優 質化工程空污費及工管 費28,531元核實支用。	
541 遞延修繕房屋建築支	24,759,000		24,759,000		28,531		28,531		28,531			
542 其他遞延支出												
總計	24,795,000		24,795,000	36,000	28,531	79.25	28,531		-7,469	-20.75		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 7 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
34,781,359	35,970,434	-1,189,075	差額係其他準備金-其他1,189,075元。