

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 109 年 1 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－臺北市立興雅國民中學

目 次

中華民國 109 年 1 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6 頁
五、長期負債變動表.....	第 -- 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 7 頁
七、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 8 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
九、差額解釋表等(附錄).....	第 9 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 109 年 1 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	258,001,000	50,054,219	50,101,000	-46,781	-0.09	50,054,219	50,101,000	-46,781	-0.09
勞務收入	43	113,000	300	1,000	-700	-70.00	300	1,000	-700	-70.00
服務收入	431	113,000	300	1,000	-700	-70.00	300	1,000	-700	-70.00
財產收入	45	459,000	38,093	90,000	-51,907	-57.67	38,093	90,000	-51,907	-57.67
財產處分收入	451	96,000	920		920		920		920	
其他財產收入	45Y	363,000	37,173	90,000	-52,827	-58.70	37,173	90,000	-52,827	-58.70
政府撥入收入	46	257,206,000	50,015,000	50,000,000	15,000	0.03	50,015,000	50,000,000	15,000	0.03
公庫撥款收入	462	257,206,000	50,000,000	50,000,000			50,000,000	50,000,000		
政府其他撥入收入	46Y		15,000		15,000		15,000		15,000	
其他收入	4Y	223,000	826	10,000	-9,174	-91.74	826	10,000	-9,174	-91.74
雜項收入	4YY	223,000	826	10,000	-9,174	-91.74	826	10,000	-9,174	-91.74
基金用途	5	257,732,000	44,151,763	50,101,000	-5,949,237	-11.87	44,151,763	50,101,000	-5,949,237	-11.87
國民教育計畫	53	212,183,000	38,726,884	42,101,000	-3,374,116	-8.01	38,726,884	42,101,000	-3,374,116	-8.01
一般行政管理計畫	5L	28,111,000	5,424,879	8,000,000	-2,575,121	-32.19	5,424,879	8,000,000	-2,575,121	-32.19
建築及設備計畫	5M	17,438,000								
購建固定資產		17,402,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	269,000	5,902,456		5,902,456		5,902,456		5,902,456	
期初基金餘額	71	1,479,000					3,263,275	1,479,000	1,784,275	120.64
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,748,000					9,165,731	1,479,000	7,686,731	519.72

※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—臺北市立興雅國民中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 1 月份

1. 服務收入: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:停車費、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:國教署補助108學年預防中輟計畫經費(RA8202)15,000元由108年度結轉本年度辦理。
5. 雜項收入:數位學生證補卡費及收回房租津貼等收入核實繳庫。
6. 一般行政管理計畫:預借行政人員考績獎金尚未轉正。

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109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	14,674,702,030	100.00	負債	2	14,665,536,299	99.94
流動資產	11	14,611,244	0.10	流動負債	21	3,416,753	0.02
現金	111	12,456,668	0.08	應付款項	212	3,416,753	0.02
銀行存款	1112	12,336,668	0.08	應付代收款	2123	3,416,753	0.02
銀行存款-公庫存款	1112-1	5,526,247	0.04	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,769,369	0.04	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	646,223	0.00	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	394,829	0.00	其他負債	22	14,662,119,546	99.91
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	14,662,119,546	99.91
預付款項	115	2,154,576	0.01	存入保證金	2211	3,393,668	0.02
預付費用	1154	2,154,576	0.01	應付退休及離職金	2213	1,067,191	0.01
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,432,099	0.02	應付代管資產	2214	14,657,658,687	99.88
準備金	124	2,432,099	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	9,165,731	0.06
				基金餘額	31	9,165,731	0.06
				基金餘額	311	9,165,731	0.06

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109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	1,067,191	0.01	累積餘額	3111	3,263,275	0.02
其他準備金	124Y	1,364,908	0.01	本期賸餘	3112	5,902,456	0.04
其他準備金-其他	124Y-2	1,364,908	0.01	合計：		14,674,702,030	
其他資產	13	14,657,658,687	99.88				
什項資產	131	14,657,658,687	99.88				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	14,657,658,687	99.88				
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	98.96				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	136,107,362	0.93				
合計：		14,674,702,030					

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 109 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			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				38,726,884	42,101,000	-3,374,116	-8.01
		累計數				38,726,884	42,101,000	-3,374,116	-8.01

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501214-6

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	67,230,187	-43,468,934		3,651,320	3,111,433	23,221,366
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,840,110	-5,674,140			-50,650	2,115,320
房屋及建築						
機械及設備	35,945,250	-23,586,149		3,416,433	3,072,534	12,015,202
交通及運輸設備	1,985,378	-1,381,340			-13,089	590,949
雜項設備	21,402,442	-12,827,305		232,615	102,638	8,445,160
購建中固定資產						
電腦軟體	57,007			2,272		54,735
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械及設備：減少數計3,416,433元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢網路交換器等3,416,433元。
 2.雜項設備：減少數計232,615元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢飲水機等232,615元。
 3.電腦軟體：減少數計2,272元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：109年截至1月止累計攤銷金額2,272元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

40501214-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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		3,007,000			3,007,000									
機械及設備		3,007,000			3,007,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		1,023,000			1,023,000									
雜項設備		1,023,000			1,023,000									
購建中固定資產														
總計		4,030,000			4,030,000									

※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。

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 109 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		累計執行數				比較增減				
					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										
521 購置電腦軟體	36,000		36,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	13,372,000		13,372,000										
541 遞延修繕房屋建築費	13,372,000		13,372,000										
542 其他遞延支出													
總計	13,408,000		13,408,000			0.00				0.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 1 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
5,526,247	6,891,155	-1,364,908	差額係其他準備金-其他1,364,908元。