4-0501243

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

會　　計　　月　　報

特別收入基金

中華民國 106 年 7 月份

主辦會計人員　吳美華　會計室主任吳美華　　機關長官　梁振道　梁振道

臺北市地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

目　　錄

中華民國 106 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、固定項目增減情形表	第 6-8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 9 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 10 頁
七、差額解釋表等(附錄)	第 11-12 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 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	250,748,752	42,052,284	41,681,051	371,233	0.89	180,272,719	179,191,759	1,080,960	0.60
勞務收入	43	65,000	17,500	10,000	7,500	75.00	21,500	65,000	-43,500	-66.92
服務收入	431	65,000	17,500	10,000	7,500	75.00	21,500	65,000	-43,500	-66.92
財產收入	45	2,344,508	396,521		396,521		1,745,944	1,867,893	-121,949	-6.53
財產處分收入	451	110,000	4,940		4,940		33,120	67,893	-34,773	-51.22
其他財產收入	45Y	2,234,508	391,581		391,581		1,712,824	1,800,000	-87,176	-4.84
政府撥入收入	46	247,952,880	41,627,738	41,641,051	-13,313	-0.03	178,341,343	177,029,566	1,311,777	0.74
公庫撥款收入	462	247,952,880	41,641,051	41,641,051			177,077,297	177,029,566	47,731	0.03
政府其他撥入收入	46Y		-13,313		-13,313		1,264,046		1,264,046	
其他收入	4Y	386,364	10,525	30,000	-19,475	-64.92	163,932	229,300	-65,368	-28.51
受贈收入	4YO						11		11	
雜項收入	4YY	386,364	10,525	30,000	-19,475	-64.92	163,921	229,300	-65,379	-28.51
基金用途	5	253,849,825	42,863,030	41,681,051	1,181,979	2.84	175,546,925	182,292,832	-6,745,907	-3.70
國民教育計畫	53	214,549,084	41,111,774	39,831,391	1,280,383	3.21	155,687,285	161,258,788	-5,571,503	-3.46
一般行政管理計畫	5L	28,661,834	1,751,256	1,849,660	-98,404	-5.32	18,943,192	20,350,844	-1,407,652	-6.92
建築及設備計畫	5M	10,638,907					916,448	683,200	233,248	34.14
購置固定資產		10,602,907					880,448	647,200	233,248	36.04
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀－)	6	-3,101,073	-810,746		-810,746		4,725,794	-3,101,073	7,826,867	-252.39
期初基金餘額	71	20,526,317					9,385,541	20,526,317	-11,140,776	-54.28
解繳市庫										
期末基金餘額	72	17,425,244					14,111,335	17,425,244	-3,313,909	-19.02

※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－臺北市立弘道國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 7 月份

一、服務收入:主係教師甄選報名費收入短收及暑期泳訓班招生不足未開班報名費短收所致。
二、財產處分收入:主係財產或物品報廢變賣收入短收所致。
三、其他財產收入:主係開放學校場地收入短收所致。
四、市庫撥款收入:
1.105-2補校教科書款(局款非統籌)13,552元。
2.105-2低收及中低收入戶等國中學生含習作教科書款(局款非統籌)34,179元。
五、政府其他撥入收入:
1.105年度8-12月普通班調整教師授課節數經費(RA5309)505,512元(轉至本年度續執行)。
2.105年度8~12月特教班調整教師授課節數經費1,869元(轉至本年度續執行)。
3.106年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費(RA6708)27,000元。
4.105-2國中學生無力繳交代收代辦經費4,158元。
5.105學年度普通班調整教師授課節數及導師費經費(RA5309)678,776元。
6.105學年度調整特教師授課節數及導師費經費(RA5310)46,731元。
以上合計1,264,046元。
六、受贈收入:教育儲蓄戶利息收入11元。
七、雜項收入:學生到離校簡訊費及圖說費等收入短收所致。
八、建築及設備計畫:
1.機械及設備-數位攝影機結餘款1,800元。
2.思來處中庭空間整修工程款及設計監造費共216,323元，由其他準備金支應併決算辦理。
3.遮陽板工程設計監照費18,750元，併決算辦理。
4.第二期校內排水溝整修工程較分配數提前執行8,620元。

臺北市地方教育發展基金 － 臺北市立弘道國民中學

平衡表

中華民國106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	4,146,940,863	100.00	負　　債	2	4,132,829,528	99.66
流動資產	11	28,329,287	0.68	流動負債	21	13,620,953	0.33
現金	111	27,829,287	0.67	應付款項	212	13,620,953	0.33
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	13,620,953	0.33
銀行存款	1112	27,679,287	0.67	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	10,497,445	0.25	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	15,331,107	0.37	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,850,735	0.04	其他負債	22	4,119,208,575	99.33
				什項負債	221	4,119,208,575	99.33
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	存入保證金	2211	4,013,103	0.10
				應付退休及離職金	2213	6,575,228	0.16
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付代管資產	2214	4,108,620,244	99.08
預付款項	115	500,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	500,000	0.01	基金餘額	3	14,111,335	0.34
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	9,539,118	0.23	基金餘額	31	14,111,335	0.34
				基金餘額	311	14,111,335	0.34
信託代理與保證資產		499,897		信託代理與保證負債		499,897	
保證品		499,897		應付保證品		499,897	

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 — 臺北市立弘道國民中學

平衡表

中華民國106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		
準備金	124	9,539,118	0.23	累積餘額	3111	9,385,541	0.23
退休及離職準備金	1241	6,575,228	0.16	本期賸餘	3112	4,725,794	0.11
其他準備金	124Y	2,963,890	0.07	合計：		4,146,940,863	
其他準備金-其他	124Y-2	2,741,131	0.07				
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	222,759	0.01				
其他資產	13	4,109,072,458	99.09				
什項資產	131	4,109,072,458	99.09				
暫付及待結轉帳項	1315	452,214	0.01				
代管資產	1316	4,108,620,244	99.08				
代管資產-土地改良物	1316-0	5,933,572	0.14				
代管資產-土地	1316-1	3,933,683,000	94.86				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	169,003,672	4.08				
合計：		4,146,940,863					

信託代理與保證資產	499,897	信託代理與保證負債	499,897
保證品	499,897	應付保證品	499,897

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—臺北市立弘道國民中學

40501243-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 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			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				41,111,774	39,831,391	3.21
		累計數				155,687,285	161,258,788	-3.46
合計		本月數				41,111,774	39,831,391	3.21
		累計數				155,687,285	161,258,788	-3.46

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 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	49,303,187	1,392,361	1,646,898	49,048,650		728,961
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,229,876			2,229,876		
房屋及建築	2,879,171			2,879,171		

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 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)
機械及設備	25,535,123	1,192,061	653,769	26,073,415	1.北市教資字第10631268900號移撥網路交換器1臺10,900元。2.北市教資字第10630944500號移撥資料儲存收集器1臺74,720元。3.寒暑期學藝活動費及105-1輔導費受贈-數位照相機1臺13,500元。4.北市教資字第10633871700號移撥網路交換器29台426,873元。5.寒暑期學藝活動費受贈-數位照相機2臺22,000元。6.寒暑期學藝活動費受贈-圖形掃描器1臺11,502元。府授財產字第10601638700號文化局撥入城博坑道超短焦投影機等3項合計155,166元。	714,661
交通及運輸設備	2,875,057			2,875,057		
什項設備	15,607,192	164,300	979,571	14,791,921	1.105-2輔導費受贈-冷氣機1臺14,300元。	14,300
購建中固定資產						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 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	176,768	36,000	13,558	199,210		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

40501243-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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
							實際執行數				比較增減(一)			
	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		2,439,800			2,439,800	479,200	477,400		477,400	100	-1,800	0		
機械及設備		2,439,800			2,439,800	479,200	477,400		477,400	100	-1,800	0	1.班級設備-數位攝影機結餘款1,800元。	
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														
什項設備		323,600			323,600	150,000	150,000		150,000	100				
什項設備		323,600			323,600	150,000	150,000		150,000	100				
購建中固定資產														
總計		2,763,400			2,763,400	629,200	627,400		627,400	100	-1,800	0		

※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—臺北市立弘道國民中學

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 7 月份

40501243-10

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
					實際執行數				比較增減(一)			
	合計(1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		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**	**36,000**					
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100	36,000					
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	**7,839,507**		**7,839,507**	**18,000**	**253,048**	**1,405.82**	**253,048**		**235,048**	**1,305.82**		
581 遞延修繕房屋建築支	4,684,686		4,684,686	18,000	244,428	1,358	244,428		226,428	1,258	1.思來處中庭空間整修工程款及設計監造費共216,323元，由其他準備金支應併決算辦理。2.遮陽板工程設計監照費18,750元，併決算辦理。	
582 其他遞延支出	3,154,821		3,154,821		8,620		8,620		8,620		1.第二期校內排水溝整修工程較分配數提前執行8,620元。	
總計	**7,875,507**		**7,875,507**	**54,000**	**289,048**	**535.27**	**289,048**		**235,048**	**435.27**		