

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 107 年 1 月份

主辦會計人員

吳美華



機關長官

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 107 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、固定項目增減情形表.....	第 6-7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 8 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 10-11 頁

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

40501243-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	249,939,617	37,134,594	37,169,500	-34,906	-0.09	37,134,594	37,169,500	-34,906	-0.09
勞務收入	43	54,000	1,000	2,000	-1,000	-50.00	1,000	2,000	-1,000	-50.00
服務收入	431	54,000	1,000	2,000	-1,000	-50.00	1,000	2,000	-1,000	-50.00
財產收入	45	2,391,175	571,738	595,000	-23,262	-3.91	571,738	595,000	-23,262	-3.91
財產處分收入	451	54,500		10,000	-10,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
其他財產收入	45Y	2,336,675	571,738	585,000	-13,262	-2.27	571,738	585,000	-13,262	-2.27
政府撥入收入	46	247,284,442	36,555,000	36,555,000			36,555,000	36,555,000		
公庫撥款收入	462	247,284,442	36,555,000	36,555,000			36,555,000	36,555,000		
其他收入	4Y	210,000	6,856	17,500	-10,644	-60.82	6,856	17,500	-10,644	-60.82
雜項收入	4YY	210,000	6,856	17,500	-10,644	-60.82	6,856	17,500	-10,644	-60.82
基金用途	5	249,439,617	31,838,208	37,169,500	-5,331,292	-14.34	31,838,208	37,169,500	-5,331,292	-14.34
國民教育計畫	53	211,656,600	28,786,499	31,725,300	-2,938,801	-9.26	28,786,499	31,725,300	-2,938,801	-9.26
一般行政管理計畫	5L	27,657,000	3,051,709	5,444,200	-2,392,491	-43.95	3,051,709	5,444,200	-2,392,491	-43.95
建築及設備計畫	5M	10,126,017								
購置固定資產		10,090,017								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	500,000	5,296,386		5,296,386		5,296,386		5,296,386	
期初基金餘額	71	6,284,468					9,029,128	6,284,468	2,744,660	43.67
解繳市庫										
期末基金餘額	72	6,784,468					14,325,514	6,284,468	8,041,046	127.95

※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

40501243-2

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 1 月份

- 一、服務收入：主係教師甄選報名費收入短收。
- 二、財產處分收入：主係財產或物品報廢變賣收入短收。
- 三、其他財產收入：主係開放學校場地收入短收。
- 四、雜項收入：主係學生到校離校簡訊費及圖說費等收入短收。
- 五、一般行政管理計畫：主係人事費提前分配。

## 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107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	4,138,512,789	100.00	負債	2	4,124,187,275	99.65
流動資產	11	20,843,180	0.50	流動負債	21	5,740,369	0.14
現金	111	20,343,180	0.49	應付款項	212	5,740,369	0.14
銀行存款	1112	20,193,180	0.49	應付代收款	2123	5,740,369	0.14
銀行存款-市庫存款	1112-1	11,379,613	0.27	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,388,828	0.20	其他負債	22	4,118,446,906	99.52
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	424,739	0.01	什項負債	221	4,118,446,906	99.52
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	存入保證金	2211	3,110,106	0.08
預付款項	115	500,000	0.01	應付退休及離職金	2213	6,716,556	0.16
預付費用	1154	500,000	0.01	應付代管資產	2214	4,108,620,244	99.28
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	9,012,457	0.22	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
準備金	124	9,012,457	0.22	基金餘額	3	14,325,514	0.35
退休及離職準備金	1241	6,716,556	0.16	基金餘額	31	14,325,514	0.35
其他準備金	124Y	2,295,901	0.06	基金餘額	311	14,325,514	0.35
				累積餘額	3111	9,029,128	0.22
				本期賸餘	3112	5,296,386	0.13
信託代理與保證資產		280,000		信託代理與保證負債		280,000	
保證品		280,000		應付保證品		280,000	

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107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		
其他準備金-其他	124Y-2	2,073,131	0.05	合計：		4,138,512,789	
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	222,770	0.01				
其他資產	13	4,108,657,152	99.28				
什項資產	131	4,108,657,152	99.28				
暫付及待結轉帳項	1315	36,908	0.00				
代管資產	1316	4,108,620,244	99.28				
代管資產-土地改良物	1316-0	5,933,572	0.14				
代管資產-土地	1316-1	3,781,835,000	91.38				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	169,003,672	4.08				
代管資產-其他政府	1316-3	151,848,000	3.67				
合計：		4,138,512,789					

信託代理與保證資產

280,000

信託代理與保證負債

280,000

保證品

280,000

應付保證品

280,000

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 107 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				28,786,499	31,725,300	-2,938,801	-9.26
		累計數				28,786,499	31,725,300	-2,938,801	-9.26
合 計		本月數				28,786,499	31,725,300	-2,938,801	-9.26
		累計數				28,786,499	31,725,300	-2,938,801	-9.26

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

40501243-6

**固定項目明細表**

中華民國 107 年 1 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	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
<b>資產</b>	53,935,599					53,935,599		
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		
機械及設備	28,961,446					28,961,446		
交通及運輸設備	3,102,550					3,102,550		
雜項設備	16,563,346					16,563,346		
購建中固定資產								
軟體	199,210					199,210		係因電腦軟體不入財產 管理系統，另依規定管 理。
權利								
遞耗資產								
其他								
<b>負債</b>								

註：

**固定項目明細表**

中華民國 107 年 1 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	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
長期債務								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

40501243-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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		2,979,660			2,979,660									
機械及設備		2,979,660			2,979,660									
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		171,000			171,000									
雜項設備		171,000			171,000									
購建中固定資產														
總計		3,150,660			3,150,660									

※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 107 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	36,000		36,000									
521 購置電腦軟體	36,000		36,000									
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,939,357		6,939,357									
581 遞延修繕房屋建築費	6,939,357		6,939,357									
582 其他遞延支出												
總計	6,975,357		6,975,357			0.00				0.00		

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 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
11,379,613	13,452,744	-2,073,131	差異數係其他準備金-其他2,073,131元

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

40501243-11

銀行存款—教育儲蓄戶調節表

中華民國 107 年1 月份

單位:新臺幣元

平衡表帳面餘額	對帳單餘額	平衡表減對帳單差額	差異原因說明
0	222,770	-222,770	差異數係其他準備金-教育儲蓄戶222,770元。