

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 109 年 1 月份

主辦會計人員 陳湘妮  機關長官 賴宏銓  顏婉玲 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

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..... | 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 7-8 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 9 頁 |
| 八、重大計畫預算執行績效分析表..... | 第 -- 頁 |
| 附錄(調節表及對帳單等) | |

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 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 | 256,458,000 | 44,636,115 | 44,645,000 | -8,885 | -0.02 | 44,636,115 | 44,645,000 | -8,885 | -0.02 |
| 勞務收入 | 43 | 44,000 | 4,500 | | 4,500 | | 4,500 | | 4,500 | |
| 服務收入 | 431 | 44,000 | 4,500 | | 4,500 | | 4,500 | | 4,500 | |
| 財產收入 | 45 | 2,379,000 | 564,692 | 585,000 | -20,308 | -3.47 | 564,692 | 585,000 | -20,308 | -3.47 |
| 財產處分收入 | 451 | 42,000 | | | | | | | | |
| 其他財產收入 | 45Y | 2,337,000 | 564,692 | 585,000 | -20,308 | -3.47 | 564,692 | 585,000 | -20,308 | -3.47 |
| 政府撥入收入 | 46 | 253,805,000 | 44,060,000 | 44,060,000 | | | 44,060,000 | 44,060,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 462 | 253,805,000 | 44,060,000 | 44,060,000 | | | 44,060,000 | 44,060,000 | | |
| 其他收入 | 4Y | 230,000 | 6,923 | | 6,923 | | 6,923 | | 6,923 | |
| 雜項收入 | 4YY | 230,000 | 6,923 | | 6,923 | | 6,923 | | 6,923 | |
| 基金用途 | 5 | 258,857,000 | 43,551,609 | 44,645,000 | -1,093,391 | -2.45 | 43,551,609 | 44,645,000 | -1,093,391 | -2.45 |
| 國民教育計畫 | 53 | 226,774,000 | 38,962,261 | 39,943,300 | -981,039 | -2.46 | 38,962,261 | 39,943,300 | -981,039 | -2.46 |
| 一般行政管理計畫 | 5L | 25,845,000 | 4,589,348 | 4,701,700 | -112,352 | -2.39 | 4,589,348 | 4,701,700 | -112,352 | -2.39 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 6,238,000 | | | | | | | | |
| 購建固定資產 | | 6,202,000 | | | | | | | | |
| 其他 | | 36,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | 6 | -2,399,000 | 1,084,506 | | 1,084,506 | | 1,084,506 | | 1,084,506 | |
| 期初基金餘額 | 71 | 5,083,000 | | | | | 5,921,421 | 5,083,000 | 838,421 | 16.49 |
| 解繳公庫 | 72 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 73 | 2,684,000 | | | | | 7,005,927 | 5,083,000 | 1,922,927 | 37.83 |

※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 109 年 1 月份

- 一、服務收入:主要係教師甄選報名費收入較預算分配數超收。
- 二、其他財產收入:主要係開放學校場地收入較預算分配數超收。
- 三、雜項收入:主要係學生到校離校簡訊費及光纖網路機房用電分錶電費等收入超過預算分配數。

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 | 4,075,527,521 | 100.00 | 負債 | 2 | 4,068,521,594 | 99.83 |
| 流動資產 | 11 | 17,069,727 | 0.42 | 流動負債 | 21 | 8,436,589 | 0.21 |
| 現金 | 111 | 14,903,400 | 0.37 | 應付款項 | 212 | 8,436,589 | 0.21 |
| 銀行存款 | 1112 | 14,753,400 | 0.36 | 應付代收款 | 2123 | 8,436,589 | 0.21 |
| 銀行存款-公庫存款 | 1112-1 | 3,503,033 | 0.09 | 應付費用 | 2125 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 1112-2 | 10,637,782 | 0.26 | 預收款項 | 213 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款 | 1112-6 | 612,585 | 0.02 | 預收收入 | 2133 | 0 | 0.00 |
| 專戶 | | | | 其他負債 | 22 | 4,060,085,005 | 99.62 |
| 零用及週轉金 | 1113 | 150,000 | 0.00 | 什項負債 | 221 | 4,060,085,005 | 99.62 |
| 預付款項 | 115 | 2,166,327 | 0.05 | 存入保證金 | 2211 | 2,813,778 | 0.07 |
| 預付費用 | 1154 | 2,166,327 | 0.05 | 應付退休及離職金 | 2213 | 5,387,134 | 0.13 |
| 投資、長期應收款項、貸 | 12 | 6,573,701 | 0.16 | 應付代管資產 | 2214 | 4,051,884,093 | 99.42 |
| 墊款及準備金 | | | | 基金餘額 | 3 | 7,005,927 | 0.17 |
| 準備金 | 124 | 6,573,701 | 0.16 | 基金餘額 | 31 | 7,005,927 | 0.17 |
| 退休及離職準備金 | 1241 | 5,387,134 | 0.13 | 基金餘額 | 311 | 7,005,927 | 0.17 |
| 其他準備金 | 124Y | 1,186,567 | 0.03 | 累積餘額 | 3111 | 5,921,421 | 0.15 |

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：信託代理與保證資產(負債)各為280,000元，內容及金額說明如下：

105年度幼獅樓結構補強整修工程保固金280,000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 | | |
| 其他準備金-其他 | 124Y-2 | 975,253 | 0.02 | 本期賸餘 | 3112 | 1,084,506 | 0.03 |
| 其他準備金-教育儲蓄戶 | 124Y-4 | 211,314 | 0.01 | 合計： | | 4,075,527,521 | |
| 其他資產 | 13 | 4,051,884,093 | 99.42 | | | | |
| 什項資產 | 131 | 4,051,884,093 | 99.42 | | | | |
| 代管資產 | 1316 | 4,051,884,093 | 99.42 | | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 1316-0 | 59,335 | 0.00 | | | | |
| 代管資產-土地 | 1316-1 | 3,840,620,000 | 94.24 | | | | |
| 代管資產-房屋及建築設備 | 1316-2 | 65,261,958 | 1.60 | | | | |
| 代管資產-其他政府 | 1316-3 | 145,942,800 | 3.58 | | | | |
| 合計： | | 4,075,527,521 | | | | | |

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：信託代理與保證資產(負債)各為280,000元，內容及金額說明如下：

105年度幼獅樓結構補強整修工程保固金280,000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 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 | | | | 38,962,261 | 39,943,300 | -981,039 | -2.46 |
| | | 累計數 | | | | 38,962,261 | 39,943,300 | -981,039 | -2.46 |

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

40501243-6

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 | 59,707,751 | -40,631,100 | | 2,182 | -424,981 | 18,649,488 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | | | | | | |
| 土地改良物 | 2,229,876 | -360,542 | | | -7,358 | 1,861,976 |
| 房屋及建築 | 2,879,171 | -2,751,172 | | | -343 | 127,656 |
| 機械及設備 | 31,277,604 | -22,059,856 | | | -303,241 | 8,914,507 |
| 交通及運輸設備 | 3,354,593 | -2,545,027 | | | -12,903 | 796,663 |
| 雜項設備 | 19,875,107 | -12,914,503 | | | -101,136 | 6,859,468 |
| 購建中固定資產 | | | | | | |
| 電腦軟體 | 91,400 | | | 2,182 | | 89,218 |
| 權利 | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |

註： 1.電腦軟體截至109年1月止累計攤銷金額2,182元。2電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

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

40501243-6

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 | 59,707,751 | -40,631,100 | | 2,182 | -424,981 | 18,649,488 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | | | | | | |
| 土地改良物 | 2,229,876 | -360,542 | | | -7,358 | 1,861,976 |
| 房屋及建築 | 2,879,171 | -2,751,172 | | | -343 | 127,656 |
| 機械及設備 | 31,277,604 | -22,059,856 | | | -303,241 | 8,914,507 |
| 交通及運輸設備 | 3,354,593 | -2,545,027 | | | -12,903 | 796,663 |
| 雜項設備 | 19,875,107 | -12,914,503 | | | -101,136 | 6,859,468 |
| 購建中固定資產 | | | | | | |
| 電腦軟體 | 91,400 | | | 2,182 | | 89,218 |
| 權利 | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |

註： 1.電腦軟體截至109年1月止累計攤銷金額2,182元。2.電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

40501243-7

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 | | 1,864,000 | | | 1,864,000 | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 1,864,000 | | | 1,864,000 | | | | | | | | | |
| 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 | | 809,000 | | | 809,000 | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 809,000 | | | 809,000 | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 2,673,000 | | | 2,673,000 | | | | | | | | | |

※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 | 3,529,000 | | 3,529,000 | | | | | | | | | | |
| 541 遞延修繕房屋建築費 | 3,529,000 | | 3,529,000 | | | | | | | | | | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 3,565,000 | | 3,565,000 | | | 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 |
|-----------|-----------|-----------|----------------------|
| 3,503,033 | 4,478,286 | -975,253 | 差異數係其他準備金-其他975,253元 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

40501243-2

銀行存款—教育儲蓄戶調節表

中華民國 109 年 1 月份

單位:新臺幣元

| 平衡表帳面餘額 | 對帳單餘額 | 平衡表減對帳單差額 | 差異原因說明 |
|---------|---------|-----------|--------------------------|
| 0 | 211,314 | -211,314 | 差異數係其他準備金-教育儲蓄戶211,314元。 |