

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 2 月份

主辦會計人員 陳湘妮  機關長官 賴宏銓 

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 2 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 2 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	20,586,862	20,566,000	20,862	0.10	65,222,977	65,211,000	11,977	0.02
勞務收入	43	44,000	300	5,000	-4,700	-94.00	4,800	5,000	-200	-4.00
服務收入	431	44,000	300	5,000	-4,700	-94.00	4,800	5,000	-200	-4.00
財產收入	45	2,379,000	12,530		12,530		577,222	585,000	-7,778	-1.33
財產處分收入	451	42,000	10,850		10,850		10,850		10,850	
其他財產收入	45Y	2,337,000	1,680		1,680		566,372	585,000	-18,628	-3.18
政府撥入收入	46	253,805,000	20,561,000	20,561,000			64,621,000	64,621,000		
公庫撥款收入	462	253,805,000	20,561,000	20,561,000			64,621,000	64,621,000		
其他收入	4Y	230,000	13,032		13,032		19,955		19,955	
雜項收入	4YY	230,000	13,032		13,032		19,955		19,955	
基金用途	5	258,857,000	17,252,089	20,566,000	-3,313,911	-16.11	60,803,698	65,211,000	-4,407,302	-6.76
國民教育計畫	53	226,774,000	15,687,121	18,494,800	-2,807,679	-15.18	54,649,382	58,438,100	-3,788,718	-6.48
一般行政管理計畫	5L	25,845,000	1,487,968	1,816,200	-328,232	-18.07	6,077,316	6,517,900	-440,584	-6.76
建築及設備計畫	5M	6,238,000	77,000	255,000	-178,000	-69.80	77,000	255,000	-178,000	-69.80
購建固定資產		6,202,000	77,000	255,000	-178,000	-69.80	77,000	255,000	-178,000	-69.80
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,399,000	3,334,773		3,334,773		4,419,279		4,419,279	
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					10,340,700	5,083,000	5,257,700	103.44

※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 109 年 2 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短收。
- 二、財產處分收入：主係財產或物品報廢變賣收入超過預算分配數。
- 三、其他財產收入：主要係開放學校場地收入較預算分配數短收。
- 四、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。
- 五、購建固定資產：
 - 機械設備：顯微鏡7臺99,000元，因大陸疫情關係，未能準時交貨，俟交貨後付款。
 - 雜項設備：飲水機2臺46,000元及羽球柱2組28,000元，已請購預計3月驗收付款。
 - 營建工程：司令台整修工程-工程管理費2,500元及校園遮陽改善工程-工程管理費2,500元，俟工管費支用預算核准後再付款。

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2月29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	4,062,785,394	100.00	負債	2	4,052,444,694	99.75
流動資產	11	20,229,807	0.50	流動負債	21	8,408,896	0.21
現金	111	18,063,480	0.44	應付款項	212	8,408,896	0.21
銀行存款	1112	17,913,480	0.44	應付代收款	2123	8,408,896	0.21
銀行存款-公庫存款	1112-1	6,837,806	0.17	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	10,052,005	0.25	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,023,669	0.03	預收收入	2133	0	0.00
專戶				其他負債	22	4,044,035,798	99.54
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	4,044,035,798	99.54
預付款項	115	2,166,327	0.05	存入保證金	2211	2,666,778	0.07
預付費用	1154	2,166,327	0.05	應付退休及離職金	2213	5,396,108	0.13
投資、長期應收款項、貸	12	6,582,675	0.16	應付代管資產	2214	4,035,972,912	99.34
墊款及準備金				基金餘額	3	10,340,700	0.25
準備金	124	6,582,675	0.16	基金餘額	31	10,340,700	0.25
退休及離職準備金	1241	5,396,108	0.13	基金餘額	311	10,340,700	0.25
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2月29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	4,419,279	0.11
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	211,314	0.01	合計：		4,062,785,394	
其他資產	13	4,035,972,912	99.34				
什項資產	131	4,035,972,912	99.34				
代管資產	1316	4,035,972,912	99.34				
代管資產-土地改良物	1316-0	59,335	0.00				
代管資產-土地	1316-1	3,821,025,000	94.05				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	65,008,977	1.60				
代管資產-其他政府	1316-3	149,879,600	3.69				
合計：		4,062,785,394					

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

40501243-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 2 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				15,687,121	18,494,800	-2,807,679	-15.18
		累計數				54,649,382	58,438,100	-3,788,718	-6.48

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 2 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	107,000	4,364	-850,811	18,328,476
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,229,876	-360,542			-14,716	1,854,618
房屋及建築	2,879,171	-2,751,172			-686	127,313
機械及設備	31,277,604	-22,059,856			-606,482	8,611,266
交通及運輸設備	3,354,593	-2,545,027			-25,806	783,760
雜項設備	19,875,107	-12,914,503	107,000		-203,121	6,864,483
購建中固定資產						
電腦軟體	91,400			4,364		87,036
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、雜項設備:

增加數計107,000元，變動原因為:(1)增置:預算購置防潮箱等設備計77,000元。(4)受贈:應付代收款購置乳癌觸診模型設備計30,000元。

二、電腦軟體:

1.減少數計4,364元，變動原因為:(11)無形資產攤銷：截至109年2月底止累計攤銷4,364元，期末餘額87,036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 2 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														
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	99,000						-99,000	-100.00	
機械及設備		1,864,000			1,864,000	99,000						-99,000	-100.00	顯微鏡7臺99,000元，因大陸疫情關係，未能準時交貨。
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	151,000	77,000		77,000	50.99	-74,000	-49.01		
雜項設備		809,000			809,000	151,000	77,000		77,000	50.99	-74,000	-49.01	飲水機2臺46,000元及羽球柱2組28,000元，已請購。	預計3月驗收付款。
購建中固定資產														

※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

40501243-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 2 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														
總計		2,673,000			2,673,000	250,000	77,000		77,000	30.80	-173,000	-69.20		

※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。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 2 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
6,837,806	7,813,059	-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 2 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。