

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 3 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 3 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 3 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	19,168,563	18,704,000	464,563	2.48	84,391,540	83,915,000	476,540	0.57
勞務收入	43	44,000					4,800	5,000	-200	-4.00
服務收入	431	44,000					4,800	5,000	-200	-4.00
財產收入	45	2,379,000	3,180	14,000	-10,820	-77.29	580,402	599,000	-18,598	-3.10
財產處分收入	451	42,000		14,000	-14,000	-100.00	10,850	14,000	-3,150	-22.50
其他財產收入	45Y	2,337,000	3,180		3,180		569,552	585,000	-15,448	-2.64
政府撥入收入	46	253,805,000	19,108,400	18,635,000	473,400	2.54	83,729,400	83,256,000	473,400	0.57
公庫撥款收入	462	253,805,000	18,635,000	18,635,000			83,256,000	83,256,000		
政府其他撥入收入	46Y		473,400		473,400		473,400		473,400	
其他收入	4Y	230,000	56,983	55,000	1,983	3.61	76,938	55,000	21,938	39.89
雜項收入	4YY	230,000	56,983	55,000	1,983	3.61	76,938	55,000	21,938	39.89
基金用途	5	258,857,000	19,035,293	18,704,000	331,293	1.77	79,838,991	83,915,000	-4,076,009	-4.86
國民教育計畫	53	226,774,000	16,533,007	16,057,800	475,207	2.96	71,182,389	74,495,900	-3,313,511	-4.45
一般行政管理計畫	5L	25,845,000	1,746,286	1,809,200	-62,914	-3.48	7,823,602	8,327,100	-503,498	-6.05
建築及設備計畫	5M	6,238,000	756,000	837,000	-81,000	-9.68	833,000	1,092,000	-259,000	-23.72
購建固定資產		6,202,000	756,000	837,000	-81,000	-9.68	833,000	1,092,000	-259,000	-23.72
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,399,000	133,270		133,270		4,552,549		4,552,549	
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					10,473,970	5,083,000	5,390,970	106.06

※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：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較預算分配數短收。

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、政府其他撥入收入：473,400元

1. 108學年度中央課程與教學輔導諮詢教師團隊代理代課費暨課程與教學補助費(RA9C02) 111,400元；

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 3 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較預算分配數短收。
- 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、政府其他撥入收入：473,400元
 - 1. 108學年度中央課程與教學輔導諮詢教師團隊代理代課費暨課程與教學補助費(RA9C02) 111,400元；
 - 2. 109年推動體育新南向政策一扯鈴隊赴馬來西亞參訪交流(RA9762)362,000元；
- 五、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。
- 六、購建固定資產：
 - 機械設備：直立式廣告機1臺結餘款11,000元、單槍投影機94,000元已請購，預計4月驗收付款。
 - 雜項設備：定音鼓結餘款144,000元。
 - 營建工程：司令台整修工程-工程管理費5,000元及校園遮陽改善工程-工程管理費5,000元，工管費已請購預計4月付款。

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3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	4,067,860,053	100.00	負 債	2	4,057,386,083	99.74
流動資產	11	25,364,090	0.62	流動負債	21	13,231,909	0.33
現金	111	23,197,763	0.57	應付款項	212	13,231,909	0.33
銀行存款	1112	23,047,763	0.57	應付代收款	2123	13,231,909	0.33
銀行存款-公庫存款	1112-1	6,971,076	0.17	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	14,902,900	0.37	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,173,787	0.03	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	其他負債	22	4,044,154,174	99.42
預付款項	115	2,166,327	0.05	什項負債	221	4,044,154,174	99.42
預付費用	1154	2,166,327	0.05	存入保證金	2211	2,844,778	0.07
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	6,776,032	0.17	應付退休及離職金	2213	5,589,465	0.14
準備金	124	6,776,032	0.17	應付代管資產	2214	4,035,719,931	99.21
退休及離職準備金	1241	5,589,465	0.14	基金餘額	3	10,473,970	0.26
其他準備金	124Y	1,186,567	0.03	基金餘額	31	10,473,970	0.26
				基金餘額	311	10,473,970	0.26
				累積餘額	3111	5,921,421	0.15

信託代理與保證資產 280,000

保證品 280,000

信託代理與保證負債 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3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	4,552,549	0.11
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	211,314	0.01	合計：		4,067,860,053	
其他資產	13	4,035,719,931	99.21				
什項資產	131	4,035,719,931	99.21				
代管資產	1316	4,035,719,931	99.21				
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	93.93				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	64,755,996	1.59				
代管資產-其他政府	1316-3	149,879,600	3.68				
合計：		4,067,860,053					

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 3 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				16,533,007	16,057,800	475,207	2.96
		累計數				71,182,389	74,495,900	-3,313,511	-4.45

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 3 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	863,000	6,546	-1,289,053	18,644,052
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,229,876	-360,542			-22,074	1,847,260
房屋及建築	2,879,171	-2,751,172			-1,029	126,970
機械及設備	31,277,604	-22,059,856	168,000		-911,713	8,474,035
交通及運輸設備	3,354,593	-2,545,027			-38,720	770,846
雜項設備	19,875,107	-12,914,503	695,000		-315,517	7,340,087
購建中固定資產						
電腦軟體	91,400			6,546		84,854
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 一、機械設備:

增加數計168,000元，變動原因為: (1)增置:預算購置顯微鏡等168,000元。

二、雜項設備:

增加數計695,000元，變動原因為: (1)增置:預算購置定音鼓等設備計665,000元。(2) 受贈:應付代收款購置乳癌觸診模型設備計30,000元。

三、電腦軟體:

減少數計6,546元，變動原因為:(11)無形資產攤銷：截至109年3月底止累計攤銷6,546元，期末餘額84,854元。

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 3 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	273,000	168,000		168,000	61.54	-105,000	-38.46		
機械及設備		1,864,000			1,864,000	273,000	168,000		168,000	61.54	-105,000	-38.46	直立式廣告機1臺結餘款11,000元、單槍投影機94,000元已請購。	單槍投影機預計4月驗收付款。
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	809,000	665,000		665,000	82.20	-144,000	-17.80		
雜項設備		809,000			809,000	809,000	665,000		665,000	82.20	-144,000	-17.80	購置定音鼓結餘款144,000元。	
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建固定資產。

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 3 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	1,082,000	833,000		833,000	76.99	-249,000	-23.01		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

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 3 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	10,000						-10,000	-100.00	司令台整修工程-工程管理費5,000元及校園遮陽改善工程-工程管理費5,000元，工管費已請購預計4月付款。
541 遞延修繕房屋建築費	3,529,000		3,529,000	10,000						-10,000	-100.00	
542 其他遞延支出												
總 計	3,565,000		3,565,000	10,000		0.00				-10,000	-100.00	

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 3 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
6,971,076	7,946,329	-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 3 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。