

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 4 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 4 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 4 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	17,693,070	17,930,000	-236,930	-1.32	102,084,610	101,845,000	239,610	0.24
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	14,340	585,000	-570,660	-97.55	594,742	1,184,000	-589,258	-49.77
財產處分收入	451	42,000					10,850	14,000	-3,150	-22.50
其他財產收入	45Y	2,337,000	14,340	585,000	-570,660	-97.55	583,892	1,170,000	-586,108	-50.09
政府撥入收入	46	253,805,000	17,669,739	17,345,000	324,739	1.87	101,399,139	100,601,000	798,139	0.79
公庫撥款收入	462	253,805,000	17,573,899	17,345,000	228,899	1.32	100,829,899	100,601,000	228,899	0.23
政府其他撥入收入	46Y		95,840		95,840		569,240		569,240	
其他收入	4Y	230,000	8,991		8,991		85,929	55,000	30,929	56.23
雜項收入	4YY	230,000	8,991		8,991		85,929	55,000	30,929	56.23
基金用途	5	258,857,000	21,149,699	20,329,000	820,699	4.04	100,988,690	104,244,000	-3,255,310	-3.12
國民教育計畫	53	226,774,000	17,712,881	16,464,800	1,248,081	7.58	88,895,270	90,960,700	-2,065,430	-2.27
一般行政管理計畫	5L	25,845,000	3,342,318	3,864,200	-521,882	-13.51	11,165,920	12,191,300	-1,025,380	-8.41
建築及設備計畫	5M	6,238,000	94,500		94,500		927,500	1,092,000	-164,500	-15.06
購建固定資產		6,202,000	94,500		94,500		927,500	1,092,000	-164,500	-15.06
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,399,000	-3,456,629	-2,399,000	-1,057,629	44.09	1,095,920	-2,399,000	3,494,920	-145.68
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					7,017,341	2,684,000	4,333,341	161.45

※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、財產處分收入：主要係財產或物品報廢變賣收入較預算分配數短收。

二、其他財產收入：主要係開放學校場地收入因疫情暫停開放較預算分配數短收。

三、公庫撥款收入：統籌款—實驗教育創新發展中心裝修款 228,899元。

四、政府其他撥入收入：共計569,240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 4 月份

- 一、財產處分收入：主要係財產或物品報廢變賣收入較預算分配數短收。
- 二、其他財產收入：主要係開放學校場地收入因疫情暫停開放較預算分配數短收。
- 三、公庫撥款收入：統籌款—實驗教育創新發展中心裝修款 228,899元。
- 四、政府其他撥入收入：共計569,240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；
 - 3. 108(二)輔導團團務運作費(教育部補助精進國中小教學專業與課程品質計畫)(RA9313) 44,000元；
 - 4. 108學年度臺北市輔導團減課鐘點費(十二年國教精進國中教學品質計畫)(RA9313) 51,840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4臺結餘款2,000元。
 - 雜項設備：樂器144,000元已決標，預計6月驗收付款。
 - 營建工程：
 - 1. 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，已執行2,500元，餘7,500元，預計5月份請款。
 - 2. 統籌款--實驗教育創新發展中心裝修款 228,899元，已執行完畢，預計5月份驗收付款，年底辦理併決算。

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4月30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	4,065,197,563	100.00	負 債	2	4,058,180,222	99.83
流動資產	11	23,045,952	0.57	流動負債	21	14,180,400	0.35
現金	111	22,444,042	0.55	應付款項	212	14,180,400	0.35
銀行存款	1112	22,294,042	0.55	應付代收款	2123	14,180,400	0.35
銀行存款-公庫存款	1112-1	5,078,864	0.12	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	16,078,790	0.40	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,136,388	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	4,043,999,822	99.48
預付款項	115	601,910	0.01	什項負債	221	4,043,999,822	99.48
預付費用	1154	601,910	0.01	存入保證金	2211	3,034,778	0.07
投資、長期應收款項、貸	12	6,684,661	0.16	應付退休及離職金	2213	5,498,094	0.14
墊款及準備金				應付代管資產	2214	4,035,466,950	99.27
準備金	124	6,684,661	0.16	基金餘額	3	7,017,341	0.17
退休及離職準備金	1241	5,498,094	0.14	基金餘額	31	7,017,341	0.17
其他準備金	124Y	1,186,567	0.03	基金餘額	311	7,017,341	0.17
				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

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。

信託代理與保證負債

應付保證品

280,000

280,000

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4月30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	1,095,920	0.03
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	211,314	0.01	合計：		4,065,197,563	
其他資產	13	4,035,466,950	99.27				
什項資產	131	4,035,466,950	99.27				
代管資產	1316	4,035,466,950	99.27				
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	93.99				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	64,503,015	1.59				
代管資產-其他政府	1316-3	149,879,600	3.69				
合計：		4,065,197,563					

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 4 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				17,712,881	16,464,800	1,248,081	7.58
		累計數				88,895,270	90,960,700	-2,065,430	-2.27

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 4 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	955,000	8,728	-1,723,912	18,299,011
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,229,876	-360,542			-29,432	1,839,902
房屋及建築	2,879,171	-2,751,172			-1,372	126,627
機械及設備	31,277,604	-22,059,856	260,000		-1,214,557	8,263,191
交通及運輸設備	3,354,593	-2,545,027			-51,523	758,043
雜項設備	19,875,107	-12,914,503	695,000		-427,028	7,228,576
購建中固定資產						
電腦軟體	91,400			8,728		82,672
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 一、機械設備:

增加數計260,000元: (1)增置:預算購置顯微鏡等260,000元。

二、雜項設備:

增加數計695,000元: (1)增置:預算購置定音鼓等設備計665,000元。(4)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8,728元:(11)無形資產攤銷：截至109年4月底止累計攤銷8,728元，期末餘額82,672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 4 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	273,000	260,000		260,000	95.24	-13,000	-4.76	直立式廣告機1臺結餘款11,000元、單槍投影機4臺結餘款2,000元。	
機械及設備		1,864,000			1,864,000	273,000	260,000		260,000	95.24	-13,000	-4.76		
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	樂器144,000元已決標，預計6月驗收付款。	
雜項設備		809,000			809,000	809,000	665,000		665,000	82.20	-144,000	-17.80		
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 4 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	925,000		925,000	85.49	-157,000	-14.51		

※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 4 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	2,500	25.00	2,500		-7,500	-75.00	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，已執行2,500元，餘7,500元，預計5月份請款。	
541 遞延修繕房屋建築支	3,529,000		3,529,000	10,000	2,500	25	2,500		-7,500	-75.00		
542 其他遞延支出												
總 計	3,565,000		3,565,000	10,000	2,500	25.00	2,500		-7,500	-75.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 4 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
5,078,864	6,054,117	-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 4 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。