

4-0501225

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立金華國民中學

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 蘇淑齡



機關長官 俞玲琍



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立金華國民中學

## 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 頁
二、平衡表.....	第 2~4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、固定項目明細表.....	第 6 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 7 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立金華國民中學

40501225-1

## 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	414,997,925	59,872,214	59,242,200	630,014	1.06	59,872,214	59,242,200	630,014	1.06
勞務收入	43	50,000	2,500		2,500		2,500		2,500	
服務收入	431	50,000	2,500		2,500		2,500		2,500	
財產收入	45	1,640,661	325,577	230,000	95,577	41.56	325,577	230,000	95,577	41.56
財產處分收入	451	9,000	68,260		68,260		68,260		68,260	
利息收入	454	2,000								
其他財產收入	45Y	1,629,661	257,317	230,000	27,317	11.88	257,317	230,000	27,317	11.88
政府撥入收入	46	412,953,746	59,517,497	59,012,200	505,297	0.86	59,517,497	59,012,200	505,297	0.86
公庫撥款收入	462	412,953,746	59,012,200	59,012,200			59,012,200	59,012,200		
政府其他撥入收入	46Y		505,297		505,297		505,297		505,297	
其他收入	4Y	353,518	26,640		26,640		26,640		26,640	
受贈收入	4YO	3,518	356		356		356		356	
雜項收入	4YY	350,000	26,284		26,284		26,284		26,284	
基金用途	5	415,597,269	54,626,764	59,242,200	-4,615,436	-7.79	54,626,764	59,242,200	-4,615,436	-7.79
國民教育計畫	53	370,951,067	50,139,062	54,110,147	-3,971,085	-7.34	50,139,062	54,110,147	-3,971,085	-7.34
一般行政管理計畫	5L	30,600,428	3,109,773	5,132,053	-2,022,280	-39.40	3,109,773	5,132,053	-2,022,280	-39.40
建築及設備計畫	5M	14,045,774	1,377,929		1,377,929		1,377,929		1,377,929	
購置固定資產		14,009,774	1,377,929		1,377,929		1,377,929		1,377,929	
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-599,344	5,245,450		5,245,450		5,245,450		5,245,450	
期初基金餘額	71	16,000,872					15,300,085	16,000,872	-700,787	-4.38
解繳市庫										
期末基金餘額	72	15,401,528					20,545,535	16,000,872	4,544,663	28.40

※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：代理教師甄選報名費收入2,500元覈實入帳。

二、財產處分收入：財產報廢惜物網拍賣收入68,260元覈實入帳。

三、其他財產收入：開放停車場收入及場地租借收入257,317元覈實入帳。

四、其他政府撥入收入：505,297元

1. (RA6304)106(1)本土語言(原)鐘點費1,600元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立金華國民中學

## 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	12,983,303,200	100.00	負債	2	12,962,757,665	99.84
流動資產	11	32,899,105	0.25	流動負債	21	11,624,374	0.09
現金	111	32,399,105	0.25	應付款項	212	11,624,374	0.09
銀行存款	1112	32,219,105	0.25	應付代收款	2123	11,569,476	0.09
銀行存款-市庫存款	1112-1	17,739,829	0.14	應付費用	2125	54,898	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,230,995	0.06	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	753,973	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-薪津專戶	1112-7	6,434,498	0.05	其他負債	22	12,951,133,291	99.75
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	59,810	0.00	什項負債	221	12,951,133,291	99.75
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	存入保證金	2211	3,270,890	0.03
預付款項	115	500,000	0.00	應付退休及離職金	2213	3,575,763	0.03
預付費用	1154	500,000	0.00	應付代管資產	2214	12,944,286,638	99.70
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,756,367	0.04	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	20,545,535	0.16
				基金餘額	31	20,545,535	0.16
				基金餘額	311	20,545,535	0.16

信託代理與保證資產

155,250

信託代理與保證負債

155,250

保證品

155,250

應付保證品

155,250

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出項目(含或有負債)計0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立金華國民中學

## 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		
準備金	124	5,756,367	0.04	累積餘額	3111	15,300,085	0.12
退休及離職準備金	1241	3,575,763	0.03	本期賸餘	3112	5,245,450	0.04
其他準備金	124Y	2,180,604	0.02	合計：		12,983,303,200	
其他準備金-獎助學金	124Y-1	554,179	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	1,626,425	0.01				
其他資產	13	12,944,647,728	99.70				
什項資產	131	12,944,647,728	99.70				
暫付及待結轉帳項	1315	361,090	0.00				
代管資產	1316	12,944,286,638	99.70				
代管資產-土地改良物	1316-0	13,085,000	0.10				
代管資產-土地	1316-1	12,801,988,240	98.60				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	108,090,452	0.83				
代管資產-其他政府	1316-3	21,122,946	0.16				

信託代理與保證資產

155,250

信託代理與保證負債

155,250

保證品

155,250

應付保證品

155,250

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出項目(含或有負債)計0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立金華國民中學

## 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		
合計：		12,983,303,200					

信託代理與保證資產

155,250

保證品

155,250

信託代理與保證負債

155,250

應付保證品

155,250

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出項目(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立金華國民中學

40501225-5

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				50,139,062	54,110,147	-3,971,085	-7.34
		累計數				50,139,062	54,110,147	-3,971,085	-7.34
合 計		本月數				50,139,062	54,110,147	-3,971,085	-7.34
		累計數				50,139,062	54,110,147	-3,971,085	-7.34

臺北市地方教育發展基金—臺北市立金華國民中學

40501225-6

**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>	64,844,612					64,844,612		
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	1,038,449					1,038,449		
房屋及建築	1,500,000					1,500,000		
機械及設備	32,835,346					32,835,346		
交通及運輸設備	3,359,740					3,359,740		
雜項設備	20,793,194					20,793,194		
購建中固定資產	5,065,863					5,065,863		
軟體	252,020					252,020		電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。
權利								
遞耗資產								
其他								
<b>負債</b>								
長期債務								

註：



臺北市地方教育發展基金—臺北市立金華國民中學

40501225-7

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		2,396,000			2,396,000										
機械及設備		2,396,000			2,396,000										
購建中固定資產															
交通及運輸設備		23,000			23,000										
交通及運輸設備		23,000			23,000										
購建中固定資產															
雜項設備		125,177			125,177										
雜項設備		125,177			125,177										
購建中固定資產															
總計		2,544,177			2,544,177										

※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)	11,465,597		11,465,597		1,377,929		1,377,929			1,377,929			
581 遞延修繕房屋建築支	10,499,997		10,499,997		1,377,929		1,377,929			1,377,929		(統籌款)活動中心屋頂防漏整修工程款1,377,929元併決算。	
582 其他遞延支出	965,600		965,600										
總計	11,501,597		11,501,597		1,377,929	0.00	1,377,929			1,377,929	0.00		