

4-0501225

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立金華國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 2 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 2 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 6~7 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 8 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 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 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	414,997,925	51,316,628	51,182,000	134,628	0.26	111,188,842	110,424,200	764,642	0.69
勞務收入	43	50,000					2,500		2,500	
服務收入	431	50,000					2,500		2,500	
財產收入	45	1,640,661	286,779	75,000	211,779	282.37	612,356	305,000	307,356	100.77
財產處分收入	451	9,000					68,260		68,260	
利息收入	454	2,000								
其他財產收入	45Y	1,629,661	286,779	75,000	211,779	282.37	544,096	305,000	239,096	78.39
政府撥入收入	46	412,953,746	51,022,000	51,022,000			110,539,497	110,034,200	505,297	0.46
公庫撥款收入	462	412,953,746	51,022,000	51,022,000			110,034,200	110,034,200		
政府其他撥入收入	46Y						505,297		505,297	
其他收入	4Y	353,518	7,849	85,000	-77,151	-90.77	34,489	85,000	-50,511	-59.42
受贈收入	4YO	3,518	356		356		712		712	
雜項收入	4YY	350,000	7,493	85,000	-77,507	-91.18	33,777	85,000	-51,223	-60.26
基金用途	5	415,597,269	51,958,562	51,182,000	776,562	1.52	106,585,326	110,424,200	-3,838,874	-3.48
國民教育計畫	53	370,951,067	47,048,525	46,759,100	289,425	0.62	97,187,587	100,869,247	-3,681,660	-3.65
一般行政管理計畫	5L	30,600,428	4,400,108	4,374,900	25,208	0.58	7,509,881	9,506,953	-1,997,072	-21.01
建築及設備計畫	5M	14,045,774	509,929	48,000	461,929	962.35	1,887,858	48,000	1,839,858	3,833.04
購置固定資產		14,009,774	509,929	48,000	461,929	962.35	1,887,858	48,000	1,839,858	3,833.04
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-599,344	-641,934		-641,934		4,603,516		4,603,516	
期初基金餘額	71	16,000,872					15,300,085	16,000,872	-700,787	-4.38
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	15,401,528					19,903,601	16,000,872	3,902,729	24.39

※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：544,096元  
 1. 員工消費合作社使用費收入26,438元。  
 2. 附設員工子女托兒所使用費收入43,419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2月28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	12,802,233,362	100.00	負債	2	12,782,329,761	99.84
流動資產	11	26,966,213	0.21	流動負債	21	6,113,402	0.05
現金	111	25,295,845	0.20	應付款項	212	6,113,402	0.05
銀行存款	1112	25,115,845	0.20	應付代收款	2123	6,113,402	0.05
銀行存款-市庫存款	1112-1	15,872,273	0.12	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,987,543	0.06	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,196,219	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-薪津專戶	1112-7	0	0.00	其他負債	22	12,776,216,359	99.80
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	59,810	0.00	什項負債	221	12,776,216,359	99.80
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	存入保證金	2211	3,305,890	0.03
預付款項	115	1,670,368	0.01	應付退休及離職金	2213	3,615,042	0.03
預付費用	1154	1,670,368	0.01	應付代管資產	2214	12,769,295,427	99.74
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,796,002	0.05	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	19,903,601	0.16
				基金餘額	31	19,903,601	0.16
				基金餘額	311	19,903,601	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2月28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	5,796,002	0.05	累積餘額	3111	15,300,085	0.12
退休及離職準備金	1241	3,615,042	0.03	本期賸餘	3112	4,603,516	0.04
其他準備金	124Y	2,180,960	0.02	合計：		12,802,233,362	
其他準備金-獎助學金	124Y-1	554,535	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	1,626,425	0.01				
其他資產	13	12,769,471,147	99.74				
什項資產	131	12,769,471,147	99.74				
暫付及待結轉帳項	1315	175,720	0.00				
代管資產	1316	12,769,295,427	99.74				
代管資產-土地改良物	1316-0	13,085,000	0.10				
代管資產-土地	1316-1	12,624,352,039	98.61				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	111,968,352	0.87				
代管資產-其他政府	1316-3	19,890,036	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2月28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：		12,802,233,362					

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

40501225-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				47,048,525	46,759,100	289,425	0.62
		累計數				97,187,587	100,869,247	-3,681,660	-3.65
合 計		本月數				47,048,525	46,759,100	289,425	0.62
		累計數				97,187,587	100,869,247	-3,681,660	-3.65

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 2 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		1,256,892	5,065,863		61,035,641	1,211,963	
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		1,187,963			34,023,309	1,187,963	無障礙升降電 梯1,187,963元取得使用 執照及建物登記。
交通及運輸設備	3,359,740		23,000			3,382,740		
雜項設備	20,793,194		45,929			20,839,123	24,000	課輔費購置碎紙 機2臺24,000元。 無障礙升降電梯設置工 程取得使用執照及建物 登記沖轉。
購建中固定資產	5,065,863			5,065,863				電腦軟體不入財產管理 系統，另依規定辦理。
軟體	252,020					252,020		
權利								
遞耗資產								

註：



**固定項目明細表**

中華民國 107 年 2 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				
其他 負債 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

40501225-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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		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	23,000	23,000	23,000	100						
交通及運輸設備		23,000			23,000	23,000	23,000	23,000	100						
購建中固定資產															
雜項設備		125,177			125,177	25,000	21,929	21,929	88	-3,071	-12				
雜項設備		125,177			125,177	25,000	21,929	21,929	88	-3,071	-12	覈實支用節餘。			
購建中固定資產															
總計		2,544,177			2,544,177	48,000	44,929	44,929	94	-3,071	-6				

※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 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 (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		1,842,929		1,842,929		1,842,929			
581 遞延修繕房屋建築支	10,499,997		10,499,997		1,842,929		1,842,929		1,842,929		(統籌款)活動中心屋頂防漏整修工程款1,377,929元及委託設計服務費465,000元併決算。	
582 其他遞延支出	965,600		965,600									
總計	11,501,597		11,501,597		1,842,929	0.00	1,842,929		1,842,929	0.00		