

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 4 月份

主辦會計人員

蘇淑齡



機關長官

俞玲琄



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 4 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 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 (一) | | 實 際 數 | 預 算 數 | 比 較 增 減 (一) | |
| | | | | | 金 額 | % | | | 金 額 | % |
| 基金來源 | 4 | 414,997,925 | 36,857,988 | 36,646,436 | 211,552 | 0.58 | 180,991,881 | 180,145,636 | 846,245 | 0.47 |
| 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 | 175,323 | 45,000 | 130,323 | 289.61 | 839,929 | 650,000 | 189,929 | 29.22 |
| 財產處分收入 | 451 | 9,000 | | | | | 76,690 | | 76,690 | |
| 利息收入 | 454 | 2,000 | | | | | | | | |
| 其他財產收入 | 45Y | 1,629,661 | 175,323 | 45,000 | 130,323 | 289.61 | 763,239 | 650,000 | 113,239 | 17.42 |
| 政府撥入收入 | 46 | 412,953,746 | 36,601,436 | 36,601,436 | | | 179,901,933 | 179,396,636 | 505,297 | 0.28 |
| 公庫撥款收入 | 462 | 412,953,746 | 36,601,436 | 36,601,436 | | | 179,396,636 | 179,396,636 | | |
| 政府其他撥入收入 | 46Y | | | | | | 505,297 | | 505,297 | |
| 其他收入 | 4Y | 353,518 | 81,229 | | 81,229 | | 247,519 | 99,000 | 148,519 | 150.02 |
| 受贈收入 | 4YO | 3,518 | 356 | | 356 | | 1,424 | | 1,424 | |
| 雜項收入 | 4YY | 350,000 | 80,873 | | 80,873 | | 246,095 | 99,000 | 147,095 | 148.58 |
| 基金用途 | 5 | 415,597,269 | 32,239,577 | 37,245,780 | -5,006,203 | -13.44 | 169,097,834 | 180,744,980 | -11,647,146 | -6.44 |
| 國民教育計畫 | 53 | 370,951,067 | 28,558,537 | 34,001,833 | -5,443,296 | -16.01 | 153,898,431 | 165,764,590 | -11,866,159 | -7.16 |
| 一般行政管理計畫 | 5L | 30,600,428 | 3,220,130 | 2,773,947 | 446,183 | 16.08 | 12,785,635 | 14,401,390 | -1,615,755 | -11.22 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 14,045,774 | 460,910 | 470,000 | -9,090 | -1.93 | 2,413,768 | 579,000 | 1,834,768 | 316.89 |
| 購置固定資產 | | 14,009,774 | 460,910 | 470,000 | -9,090 | -1.93 | 2,413,768 | 579,000 | 1,834,768 | 316.89 |
| 其他 | | 36,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀一) | 6 | -599,344 | 4,618,411 | -599,344 | 5,217,755 | -870.58 | 11,894,047 | -599,344 | 12,493,391 | -2,084.51 |
| 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 | | | | | 27,194,132 | 15,401,528 | 11,792,604 | 76.57 |

※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 — 臺北市立金華國民中學

平衡表

中華民國107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 | 12,814,103,593 | 100.00 | 負債 | 2 | 12,786,909,461 | 99.79 |
| 流動資產 | 11 | 38,683,166 | 0.30 | 流動負債 | 21 | 10,435,252 | 0.08 |
| 現金 | 111 | 38,168,508 | 0.30 | 應付款項 | 212 | 10,435,252 | 0.08 |
| 銀行存款 | 1112 | 37,988,508 | 0.30 | 應付代收款 | 2123 | 10,435,252 | 0.08 |
| 銀行存款-市庫存款 | 1112-1 | 24,317,802 | 0.19 | 應付費用 | 2125 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 1112-2 | 12,326,826 | 0.10 | 預收款項 | 213 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 1112-6 | 1,284,070 | 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 | 12,776,474,209 | 99.71 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 1112-8 | 59,810 | 0.00 | 什項負債 | 221 | 12,776,474,209 | 99.71 |
| 零用及週轉金 | 1113 | 180,000 | 0.00 | 存入保證金 | 2211 | 3,386,160 | 0.03 |
| 預付款項 | 115 | 514,658 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 2213 | 3,792,622 | 0.03 |
| 預付費用 | 1154 | 514,658 | 0.00 | 應付代管資產 | 2214 | 12,769,295,427 | 99.65 |
| 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 12 | 5,974,294 | 0.05 | 暫收及待結轉帳項 | 2215 | 0 | 0.00 |
| | | | | 基金餘額 | 3 | 27,194,132 | 0.21 |
| | | | | 基金餘額 | 31 | 27,194,132 | 0.21 |
| | | | | 基金餘額 | 311 | 27,194,132 | 0.21 |

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 | | |
| 準備金 | 124 | 5,974,294 | 0.05 | 累積餘額 | 3111 | 15,300,085 | 0.12 |
| 退休及離職準備金 | 1241 | 3,792,622 | 0.03 | 本期賸餘 | 3112 | 11,894,047 | 0.09 |
| 其他準備金 | 124Y | 2,181,672 | 0.02 | 合計： | | 12,814,103,593 | |
| 其他準備金-獎助學金 | 124Y-1 | 555,247 | 0.00 | | | | |
| 其他準備金-其他 | 124Y-2 | 1,626,425 | 0.01 | | | | |
| 其他資產 | 13 | 12,769,446,133 | 99.65 | | | | |
| 什項資產 | 131 | 12,769,446,133 | 99.65 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 1315 | 150,706 | 0.00 | | | | |
| 代管資產 | 1316 | 12,769,295,427 | 99.65 | | | | |
| 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 | 98.52 | | | | |
| 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 | | |
| 合計： | | 12,814,103,593 | | | | | |

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 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 | | | | 28,558,537 | 34,001,833 | -5,443,296 | -16.01 |
| | | 累計數 | | | | 153,898,431 | 165,764,590 | -11,866,159 | -7.16 |
| 合 計 | | 本月數 | | | | 28,558,537 | 34,001,833 | -5,443,296 | -16.01 |
| | | 累計數 | | | | 153,898,431 | 165,764,590 | -11,866,159 | -7.16 |

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 4 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 | | | | |
| 資產 | 64,844,612 | | 1,840,448 | 5,065,863 | | 61,619,197 | 1,285,519 | |
| 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 | | 1,644,963 | | | 34,480,309 | 1,187,963 | 1.預算購置3D列印機48,000元、雷射切割雕刻機219,000元及單槍投影機190,000元。 2.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 | | 78,700 | | | 3,438,440 | 55,700 | 1.預算購置無限擴音機1部23,000元。 2.補列純後級擴大機2臺55,700元。 |

註：

固定項目明細表

中華民國 107 年 4 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 | | | | |
| 雜項設備 | 20,793,194 | | 116,785 | | | 20,909,979 | 41,856 | 1.預算購置碎紙機13,000元、冰箱21,929元及教學用機器人積木40,000元。 2.課輔費購置碎紙機2臺24,000元。 3.移入世大運頒獎臺1架17,856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。 電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。 |
| 購建中固定資產 | 5,065,863 | | | 5,065,863 | | | | |
| 軟體 | 252,020 | | | | | 252,020 | | |
| 權利 | | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | | |
| 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 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 | | 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 | 478,000 | 457,000 | 457,000 | 96 | -21,000 | -4 | | | |
| 機械及設備 | | 2,396,000 | | | 2,396,000 | 478,000 | 457,000 | 457,000 | 96 | -21,000 | -4 | 節餘款。 | | |
| 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 | 78,000 | 74,929 | 74,929 | 96 | -3,071 | -4 | | | |
| 雜項設備 | | 125,177 | | | 125,177 | 78,000 | 74,929 | 74,929 | 96 | -3,071 | -4 | 節餘款。 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 2,544,177 | | | 2,544,177 | 579,000 | 554,929 | 554,929 | 96 | -24,071 | -4 | | | |

※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 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 | | 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 | | 1,858,839 | | 1,858,839 | | | 1,858,839 | | | |
| 581 遞延修繕房屋建築支 | 10,499,997 | | 10,499,997 | | 1,858,839 | | 1,858,839 | | | 1,858,839 | | 1.(統籌款)活動中心屋頂防漏整修工程款及委託設計服務費計1,842,929元併決算。 2.工程管理費15,910元覈實支用。 | |
| 582 其他遞延支出 | 965,600 | | 965,600 | | | | | | | | | | |
| 總計 | 11,501,597 | | 11,501,597 | | 1,858,839 | 0.00 | 1,858,839 | | | 1,858,839 | 0.00 | | |