

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

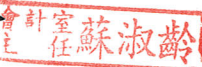
會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 11 月份

主辦會計人員

蘇淑齡



機關長官

莊政龍



# 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 11 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 6~9 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 10 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 11 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 11 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	17,877,110	6,293,810	11,583,300	184.04	424,702,490	412,430,003	12,272,487	2.98
勞務收入	43	50,000					44,500	50,000	-5,500	-11.00
服務收入	431	50,000					44,500	50,000	-5,500	-11.00
財產收入	45	1,640,661	10,084	45,000	-34,916	-77.59	1,648,678	1,594,661	54,017	3.39
財產處分收入	451	9,000	1,300		1,300		141,190	9,000	132,190	1,468.78
利息收入	454	2,000					41	1,000	-959	-95.90
其他財產收入	45Y	1,629,661	8,784	45,000	-36,216	-80.48	1,507,447	1,584,661	-77,214	-4.87
政府撥入收入	46	412,953,746	17,704,810	6,248,810	11,456,000	183.33	422,481,333	410,515,642	11,965,691	2.91
公庫撥款收入	462	412,953,746	16,848,810	6,248,810	10,600,000	169.63	421,244,642	410,515,642	10,729,000	2.61
政府其他撥入收入	46Y		856,000		856,000		1,236,691		1,236,691	
其他收入	4Y	353,518	162,216		162,216		527,979	269,700	258,279	95.77
受贈收入	4YO	3,518	356		356		4,070	1,700	2,370	139.41
雜項收入	4YY	350,000	161,860		161,860		523,909	268,000	255,909	95.49
基金用途	5	415,597,269	41,177,922	6,293,810	34,884,112	554.26	416,940,663	413,029,347	3,911,316	0.95
國民教育計畫	53	370,951,067	29,866,448	4,514,990	25,351,458	561.50	373,551,330	369,536,773	4,014,557	1.09
一般行政管理計畫	5L	30,600,428	1,938,392	1,778,820	159,572	8.97	28,221,896	29,446,800	-1,224,904	-4.16
建築及設備計畫	5M	14,045,774	9,373,082		9,373,082		15,167,437	14,045,774	1,121,663	7.99
購置固定資產		14,009,774	9,373,082		9,373,082		15,136,437	14,009,774	1,126,663	8.04
其他		36,000					31,000	36,000	-5,000	-13.89
本期賸餘(短絀一)	6	-599,344	-23,300,812		-23,300,812		7,761,827	-599,344	8,361,171	-1,395.05
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					23,061,912	15,401,528	7,660,384	49.74

※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44,500元覈實入帳較預期減少。  
 二、財產處分收入：財產報廢惜物網拍賣收入141,190元覈實入帳較預期增加。  
 三、利息收入：員工薪資轉帳專戶利息收入41元覈實入帳較預期減少。  
 四、其他財產收入：1,507,447元覈實入帳較預期減少。  
 1. 員工消費合作社使用費收入44,306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11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	12,707,135,965	100.00	負債	2	12,684,074,053	99.82
流動資產	11	40,530,151	0.32	流動負債	21	16,638,408	0.13
現金	111	39,976,840	0.31	應付款項	212	16,572,311	0.13
銀行存款	1112	39,796,840	0.31	應付代收款	2123	16,572,311	0.13
銀行存款-市庫存款	1112-1	20,210,380	0.16	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	17,971,170	0.14	預收款項	213	66,097	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,555,477	0.01	預收收入	2133	66,097	0.00
銀行存款-薪津專戶	1112-7	0	0.00	其他負債	22	12,667,435,645	99.69
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	59,813	0.00	什項負債	221	12,667,435,645	99.69
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	存入保證金	2211	3,989,024	0.03
預付款項	115	553,311	0.00	應付退休及離職金	2213	3,259,277	0.03
預付費用	1154	553,311	0.00	應付代管資產	2214	12,660,187,344	99.63
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,443,595	0.04	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	23,061,912	0.18
				基金餘額	31	23,061,912	0.18
				基金餘額	311	23,061,912	0.18

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：一、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。

二、翔鼎實木企業有限公司活動中心屋頂防漏工程汰換木造橫樑資源再利用計畫工程履約保證金合作金庫銀行嘉義分行連帶保證書40,000元(履約期間107.11.8~107.12.22)。

## 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11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	5,443,595	0.04	累積餘額	3111	15,300,085	0.12
退休及離職準備金	1241	3,259,277	0.03	本期賸餘	3112	7,761,827	0.06
其他準備金	124Y	2,184,318	0.02	合計：		12,707,135,965	
其他準備金-獎助學金	124Y-1	557,893	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	1,626,425	0.01				
其他資產	13	12,661,162,219	99.64				
什項資產	131	12,661,162,219	99.64				
暫付及待結轉帳項	1315	974,875	0.01				
代管資產	1316	12,660,187,344	99.63				
代管資產-土地改良物	1316-0	130,850	0.00				
代管資產-土地	1316-1	12,624,352,039	99.35				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	15,814,419	0.12				
代管資產-其他政府	1316-3	19,890,036	0.16				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：一、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。

二、翔鼎實木企業有限公司活動中心屋頂防漏工程汰換木造橫樑資源再利用計畫工程履約保證金合作金庫銀行嘉義分行連帶保證書40,000元(履約期間107.11.8~107.12.22)。

## 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11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：		12,707,135,965					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：一、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。

二、翔鼎實木企業有限公司活動中心屋頂防漏工程汰換木造橫樑資源再利用計畫工程履約保證金合作金庫銀行嘉義分行連帶保證書40,000元(履約期間107.11.8~107.12.22)。

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 11 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				29,866,448	4,514,990	25,351,458	561.50
		累計數				373,551,330	369,536,773	4,014,557	1.09
合 計		本月數				29,866,448	4,514,990	25,351,458	561.50
		累計數				373,551,330	369,536,773	4,014,557	1.09

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 11 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		5,586,099	12,751,124	-40,590,256	17,089,331	3,042,385	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	1,038,449				-600,607	437,842		
房屋及建築	1,500,000		101,170	540,000	-1,036,923	24,247	101,170	(1).補列會客傳達室101,170元。 (2).司令臺重複列帳減帳540,000元。

註：



臺北市地方教育發展基金—臺北市立金華國民中學

40501225-7

**固定項目明細表**

中華民國 107 年 11 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				
機械及設備	32,835,346		4,581,461	6,144,619	-20,069,463	11,202,725	2,210,461	(1).無障礙升降電 梯1,187,963元取得使用 執照及建物登記。 (2).課輔費購置監視主 機1套27,500元。 (3).教育部補助筆記型電 腦23臺575,000元。 (4).電腦廠商附贈網路伺 服器2臺297,498元。 (5).教育部補助及課輔費 購置手拉式急救 箱1組10,000元。 (6).校園骨幹網路更新廠 商附贈穩壓 器1個60,000元。 (7).資源回收款購置監視 系統主機1套52,500元。 (8).截至107年11月止財 產報廢金 額6,144,619元。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立金華國民中學

40501225-8

**固定項目明細表**

中華民國 107 年 11 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				
交通及運輸設備	3,359,740		154,000	304,729	-1,992,939	1,216,072	131,000	(1).補列純後級擴大機2臺55,700元。 (2).課輔費購置雙頻無線麥克風1組12,500元。 (3).課輔費購置43吋數位電子看板62,800元。 (4).截至107年11月止財產報廢金額304,729元。
雜項設備	20,793,194		718,468	485,418	-16,890,324	4,135,920	599,754	(1).課輔費結餘款購置碎紙機2臺24,000元及分離式冷氣2架78,710元。 (2).移入世大運頒獎臺1架17,856元。 (3).補列冷氣機4臺479,188元。 (4).截至107年11月止財產報廢金額485,418元。
購建中固定資產	5,065,863			5,065,863				無障礙升降電梯設置工程取得使用執照及建物登記沖轉金額5,065,863元。。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立金華國民中學

40501225-9

**固定項目明細表**

中華民國 107 年 11 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				
軟體	252,020		31,000	210,495		72,525		(1).截至107年11月止累 計攤銷金額210,495元。 (2).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								
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

40501225-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 11 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	800,000		3,196,000	2,396,000	2,371,000		2,371,000	99	-25,000	-1			
機械及設備		2,396,000	800,000		3,196,000	2,396,000	2,371,000		2,371,000	99	-25,000	-1	節餘款25,000元。		
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	125,177	118,714		118,714	95	-6,463	-5			
雜項設備		125,177			125,177	125,177	118,714		118,714	95	-6,463	-5	節餘款6,463元。		
購建中固定資產															
總計		2,544,177	800,000		3,344,177	2,544,177	2,512,714		2,512,714	99	-31,463	-1			

※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 11 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	36,000	31,000	86.11	31,000		-5,000	-13.89		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	31,000	86	31,000		-5,000	-14	電腦軟體5,000元未達1萬元移列28A電子計算機軟體服務費。	
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	11,465,597	12,623,723	110.10	12,623,723		1,158,126	10.10		
581 遞延修繕房屋建築費	10,499,997		10,499,997	10,499,997	11,672,123	111	11,672,123		1,172,126	11	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.科學大樓外牆及屋頂防漏整修工程餘款558,804元。 3.節餘款111,999元。	
582 其他遞延支出	965,600		965,600	965,600	951,600	99	951,600		-14,000	-1	節餘款14,000元。	
總計	11,501,597		11,501,597	11,501,597	12,654,723	110.03	12,654,723		1,153,126	10.03		