

4-0501225

臺北市政府教育局主管

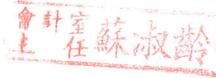
臺北市地方教育發展基金－臺北市立金華國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 3 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 次
中華民國 108 年 3 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 至 1 頁
二、平衡表.....	第 2 至 4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 6 至 10 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 11 頁
六、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 12 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 108 年 3 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	426,700,000	36,592,294	36,681,000	-88,706	-0.24	152,573,830	152,474,000	99,830	0.07
勞務收入	43	50,000					600		600	
服務收入	431	50,000					600		600	
財產收入	45	1,698,000	203,854	300,000	-96,146	-32.05	650,610	605,000	45,610	7.54
財產處分收入	451	25,000	71,000		71,000		120,885		120,885	
利息收入	454	1,000								
其他財產收入	45Y	1,672,000	132,854	300,000	-167,146	-55.72	529,725	605,000	-75,275	-12.44
政府撥入收入	46	424,598,000	36,367,000	36,367,000			151,770,953	151,770,000	953	0.00
公庫撥款收入	462	424,598,000	36,367,000	36,367,000			151,770,000	151,770,000		
政府其他撥入收入	46Y						953		953	
其他收入	4Y	354,000	21,440	14,000	7,440	53.14	151,667	99,000	52,667	53.20
受贈收入	4YO	4,000	356		356		1,068		1,068	
雜項收入	4YY	350,000	21,084	14,000	7,084	50.60	150,599	99,000	51,599	52.12
基金用途	5	429,815,000	33,188,428	36,681,000	-3,492,572	-9.52	139,191,926	152,474,000	-13,282,074	-8.71
國民教育計畫	53	384,276,000	29,623,863	34,359,000	-4,735,137	-13.78	127,460,513	139,791,000	-12,330,487	-8.82
一般行政管理計畫	5L	30,130,000	3,473,355	2,231,000	1,242,355	55.69	11,049,921	12,260,000	-1,210,079	-9.87
建築及設備計畫	5M	15,409,000	91,210	91,000	210	0.23	681,492	423,000	258,492	61.11
購建固定資產		15,373,000	91,210	91,000	210	0.23	681,492	423,000	258,492	61.11
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,115,000	3,403,866		3,403,866		13,381,904		13,381,904	
期初基金餘額	71	14,700,741					14,852,926	14,700,741	152,185	1.04
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	11,585,741					28,234,830	14,700,741	13,534,089	92.06

※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600元覈實入帳。
 二、財產處分收入：財產報廢惜物網拍賣及物品報廢變賣收入計120,885元覈實入帳。
 三、其他財產收入：529,725元覈實入帳較分配數605,000元減少。
 1. 員工消費合作社使用費收入25,015元。
 2. 附設員工子女托兒所使用費收入41,082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108年3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	12,787,567,230	100.00	負 債	2	12,759,332,400	99.78
流動資產	11	38,136,800	0.30	流動負債	21	8,807,809	0.07
現金	111	37,439,840	0.29	應付款項	212	8,807,809	0.07
銀行存款	1112	37,259,840	0.29	應付代收款	2123	8,807,809	0.07
銀行存款-市庫存款	1112-1	25,153,970	0.20	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	10,734,888	0.08	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,321,166	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	12,750,524,591	99.71
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	49,816	0.00	什項負債	221	12,750,524,591	99.71
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	存入保證金	2211	3,477,062	0.03
預付款項	115	696,960	0.01	應付退休及離職金	2213	3,514,788	0.03
預付費用	1154	696,960	0.01	應付代管資產	2214	12,743,532,741	99.66
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,718,688	0.04	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	28,234,830	0.22
				基金餘額	31	28,234,830	0.22
				基金餘額	311	28,234,830	0.22

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108年3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	5,718,688	0.04	累積餘額	3111	14,852,926	0.12
退休及離職準備金	1241	3,514,788	0.03	本期賸餘	3112	13,381,904	0.10
其他準備金	124Y	2,203,900	0.02	合計：		12,787,567,230	
其他準備金-獎助學金	124Y-1	559,475	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	1,644,425	0.01				
其他資產	13	12,743,711,742	99.66				
什項資產	131	12,743,711,742	99.66				
暫付及待結轉帳項	1315	179,001	0.00				
代管資產	1316	12,743,532,741	99.66				
代管資產-土地改良物	1316-0	130,850	0.00				
代管資產-土地	1316-1	12,708,126,956	99.38				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	15,384,899	0.12				
代管資產-其他政府	1316-3	19,890,036	0.16				

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108年3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：		12,787,567,230					

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 108 年 3 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				29,623,863	34,359,000	-4,735,137	-13.78
		累計數				127,460,513	139,791,000	-12,330,487	-8.82
合 計		本月數				29,623,863	34,359,000	-4,735,137	-13.78
		累計數				127,460,513	139,791,000	-12,330,487	-8.82

地方教育發展基金—臺北市立金華國民中學

40501225-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
資產	59,663,995	-41,187,942	1,479,109		11,383		-1,814,237	18,129,542		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	1,038,449	-606,971					-19,092	412,386		
房屋及建築	1,061,170	-1,037,079					-468	23,623		

註：

地方教育發展基金—臺北市立金華國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501225-7

中華民國 108 年 3 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	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
機械及設備	32,853,336	-20,467,134	924,503	(3)			1.南港高工移撥 校園骨幹網路高 速計畫網路交換 器9臺326,838元。 2.教育局移撥校 園網路高速化計 畫網路交換 器11臺293,165元 。3.購置閱卷讀 卡機、CPR訓練 模型、AED教練 機及自動關防簽 名蓋章機等設備 計304,500元。	-1,208,571	12,102,134	
交通及運輸設備	3,243,317	-2,018,698						-75,579	1,149,040	

註：

地方教育發展基金—臺北市立金華國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501225-8

中華民國 108 年 3 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	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
雜項設備	21,398,995	-17,058,060	550,606	(12)			-510,527	4,381,014		
購建中固定資產			4,000	(12)				4,000	校園整體規 劃513擴充改 良房屋建築及 設備4,000元 轉列購建中固 定資產。	

註：

地方教育發展基金—臺北市立金華國民中學

40501225-9

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
電腦軟體	68,728				11,383	(11)	無形資產攤銷	57,345	(1)無需列財 產統制帳；另 依政府所屬各 級行政機關電 腦軟體管理作 業要點辦 理。(2)截 至108年3月止 累計攤銷金 額11,383元。	
權利										
遞耗資產										
其他										
負債										

註：

地方教育發展基金—臺北市立金華國民中學

40501225-10

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
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

40501225-11

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 3 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(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		900,000			900,000		4,000		4,000			4,000		
房屋及建築		900,000			900,000									
購建中固定資產							4,000		4,000			4,000		
機械及設備		5,048,000			5,048,000	308,000	304,500		304,500	99		-3,500	-1	
機械及設備		5,048,000			5,048,000	308,000	304,500		304,500	99		-3,500	-1	
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		905,000			905,000	115,000	114,910		114,910	100		-90	0	
雜項設備		905,000			905,000	115,000	114,910		114,910	100		-90	0	
購建中固定資產														
總計		6,853,000			6,853,000	423,000	423,410		423,410	100		410	0	

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立金華國民中學
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 108 年 3 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(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													
54 遞延支出	8,520,000		8,520,000		258,082		258,082		258,082				
541 遞延修繕房屋建築支	8,520,000		8,520,000		258,082		258,082		258,082				
542 其他遞延支出													
總計	8,556,000		8,556,000		258,082	0.00	258,082		258,082	0.00			

1.(統籌款)活動中心屋頂防漏工程汰換木造橫樑資源再利用計畫補助款254,082元併決算。
 2.工程管理費-外聘專家出席費4,000元覈實支付。