

4-0501276

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

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 高真芳



機關長官 謝丞韋



臺北市地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

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—3 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 5—6 頁
五、購建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
七、差額解釋表等(附錄).....	第 9 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

40501276-1

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	76,558,949	17,330,722	16,756,000	574,722	3.43	17,330,722	16,756,000	574,722	3.43
勞務收入	43	10,000	1,500	500	1,000	200.00	1,500	500	1,000	200.00
服務收入	431	10,000	1,500	500	1,000	200.00	1,500	500	1,000	200.00
財產收入	45	518,000	310,223	151,500	158,723	104.77	310,223	151,500	158,723	104.77
財產處分收入	451	18,000	88,115	8,500	79,615	936.65	88,115	8,500	79,615	936.65
其他財產收入	45Y	500,000	222,108	143,000	79,108	55.32	222,108	143,000	79,108	55.32
政府撥入收入	46	76,013,449	17,018,566	16,604,000	414,566	2.50	17,018,566	16,604,000	414,566	2.50
公庫撥款收入	462	76,013,449	16,604,000	16,604,000			16,604,000	16,604,000		
政府其他撥入收入	46Y		414,566		414,566		414,566		414,566	
其他收入	4Y	17,500	433		433		433		433	
受贈收入	4YO	500								
雜項收入	4YY	17,000	433		433		433		433	
基金用途	5	80,124,547	9,155,086	16,756,000	-7,600,914	-45.36	9,155,086	16,756,000	-7,600,914	-45.36
國民教育計畫	53	58,897,507	7,438,488	13,405,000	-5,966,512	-44.51	7,438,488	13,405,000	-5,966,512	-44.51
一般行政管理計畫	5L	14,889,039	1,541,555	3,351,000	-1,809,445	-54.00	1,541,555	3,351,000	-1,809,445	-54.00
建築及設備計畫	5M	6,338,001	175,043		175,043		175,043		175,043	
購置固定資產		6,152,001	175,043		175,043		175,043		175,043	
其他		186,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,565,598	8,175,636		8,175,636		8,175,636		8,175,636	
期初基金餘額	71	10,181,957					16,691,239	10,181,957	6,509,282	63.93
解繳市庫										
期末基金餘額	72	6,616,359					24,866,875	10,181,957	14,684,918	144.22

※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：

註：執行率差異 20%以上或比較減百分比空白者，落後原因：

1. 服務收入：超收教師甄選報名費。

2. 財產處分收入：超收變賣報廢財產物品收入。

3. 其他財產收入：超收開放場地及停車場開放收入。

4. 政府其他撥入收入：教育部補助 414,566 元

(1). 107 年課稅配套普通班調整教師授課節數 10,648 元。

(2). 107 年度公立國民中學調整特殊教育教師授課節數經費及特殊教育班 14,918 元。

(3). 106 獎勵學校聘任專任運動教練 389,000 元。

5. 雜項收入：超收短收簡訊費等。

6. 國民教育計畫：因人事費提前分配。

7. 一般行政管理計畫：因人事費提前分配。

8. 營建及修建工程：

(1) 106.1.10 北市教工字第 10630481600 號函核定南樓建築物耐震能力補強工程委託技術監造服務費，併決算辦理。

(2) 105.12.19 日北市教工字第 10542765100 號函 105 年跑道工程統籌款併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興福國民中學

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	2,710,757,874	100.00	負 債	2	2,685,890,999	99.08
流動資產	11	27,720,948	1.02	流動負債	21	1,755,768	0.06
現金	111	27,534,635	1.02	應付款項	212	1,754,648	0.06
銀行存款	1112	27,434,635	1.01	應付代收款	2123	1,754,648	0.06
銀行存款-市庫存款	1112-1	24,301,743	0.90	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,412,193	0.09	預收款項	213	1,120	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	179,955	0.01	預收收入	2133	1,120	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	540,744	0.02	其他負債	22	2,684,135,231	99.02
零用及週轉金	1113	100,000	0.00	什項負債	221	2,684,135,231	99.02
預付款項	115	186,313	0.01	存入保證金	2211	1,378,244	0.05
預付費用	1154	186,313	0.01	應付退休及離職金	2213	2,471,582	0.09
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,751,521	0.10	應付代管資產	2214	2,680,285,405	98.88
準備金	124	2,751,521	0.10	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	24,866,875	0.92
				基金餘額	31	24,866,875	0.92
				基金餘額	311	24,866,875	0.92
信託代理與保證資產		900,000		信託代理與保證負債		900,000	
保證品		900,000		應付保證品		900,000	

註：

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興福國民中學

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		
退休及離職準備金	1241	2,471,582	0.09	累積餘額	3111	16,691,239	0.62
其他準備金	124Y	279,939	0.01	本期賸餘	3112	8,175,636	0.30
其他準備金-其他	124Y-2	68,157	0.00	合計：		2,710,757,874	
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	211,782	0.01				
其他資產	13	2,680,285,405	98.88				
什項資產	131	2,680,285,405	98.88				
代管資產	1316	2,680,285,405	98.88				
代管資產-土地改良物	1316-0	3,904,068	0.14				
代管資產-土地	1316-1	2,594,203,400	95.70				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	62,990,639	2.32				
代管資產-其他政府	1316-3	19,187,298	0.71				
合計：		2,710,757,874					

信託代理與保證資產

900,000

保證品

900,000

註：

信託代理與保證負債

900,000

應付保證品

900,000

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-4

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				7,438,488	13,405,000	-5,966,512	-44.51
		累計數				7,438,488	13,405,000	-5,966,512	-44.51
合 計		本月數				7,438,488	13,405,000	-5,966,512	-44.51
		累計數				7,438,488	13,405,000	-5,966,512	-44.51

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-5

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				
資產	27,849,617					27,849,617		
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物								
房屋及建築	4,215,000					4,215,000		
機械及設備	12,329,865					12,329,865		
交通及運輸設備	2,014,087					2,014,087		
雜項設備	9,126,270					9,126,270		
購建中固定資產								
軟體	164,395					164,395		電腦軟體不入財產管理系統；另依「政府所屬各級行政機關電腦軟體管理作業要點」辦理。
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-6

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				
長期債務								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-7

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		2,462,150			2,462,150									
機械及設備		2,462,150			2,462,150									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		33,000			33,000									
交通及運輸設備		33,000			33,000									
購建中固定資產														
雜項設備		589,700			589,700									
雜項設備		589,700			589,700									
購建中固定資產														
總計		3,084,850			3,084,850									

※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	186,000		186,000								106.1.10北市教工字 第10630481600號函核定南樓建築物耐震能力補強工程委託技術監 造服務費，併決算辦理。 105.12.19日北市教工字 第10542765100號函跑道工程統籌 款併決算辦理。	
521 購置電腦軟體	186,000		186,000									
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	3,067,151		3,067,151		175,043		175,043		175,043			
581 遞延修繕房屋建築費	3,067,151		3,067,151		112,400		112,400		112,400			
582 其他遞延支出					62,643		62,643		62,643			
總 計	3,253,151		3,253,151		175,043	0.00	175,043		175,043	0.00		