

4-0501276

臺北市政府教育局主管

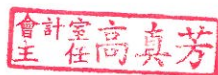
臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

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 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 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—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 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	76,558,949	5,950,000	5,950,000			23,280,722	22,706,000	574,722	2.53
勞務收入	43	10,000					1,500	500	1,000	200.00
服務收入	431	10,000					1,500	500	1,000	200.00
財產收入	45	518,000					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
其他財產收入	45Y	500,000					222,108	143,000	79,108	55.32
政府撥入收入	46	76,013,449	5,950,000	5,950,000			22,968,566	22,554,000	414,566	1.84
公庫撥款收入	462	76,013,449	5,950,000	5,950,000			22,554,000	22,554,000		
政府其他撥入收入	46Y						414,566		414,566	
其他收入	4Y	17,500					433		433	
受贈收入	4YO	500								
雜項收入	4YY	17,000					433		433	
基金用途	5	80,124,547	9,965,797	5,950,000	4,015,797	67.49	19,120,883	22,706,000	-3,585,117	-15.79
國民教育計畫	53	58,897,507	7,642,160	4,919,500	2,722,660	55.34	15,080,648	18,324,500	-3,243,852	-17.70
國民中學教育	531	58,897,507	7,642,160	4,919,500	2,722,660	55.34	15,080,648	18,324,500	-3,243,852	-17.70
一般行政管理計畫	5L	14,889,039	2,323,637	1,030,500	1,293,137	125.49	3,865,192	4,381,500	-516,308	-11.78
行政管理及推展	5L1	14,889,039	2,323,637	1,030,500	1,293,137	125.49	3,865,192	4,381,500	-516,308	-11.78
建築及設備計畫	5M	6,338,001					175,043		175,043	
營建及修建工程	5M2	3,067,151					175,043		175,043	
其他設備	5M4	3,084,850								
無形資產	5M5	186,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,565,598	-4,015,797		-4,015,797		4,159,839		4,159,839	
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	72									
期末基金餘額	73	6,616,359					20,851,078	10,181,957	10,669,121	104.78

※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 10%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，併決算辦理(106 統籌款)。

(2)106.4.28 北市教工字第 10634112400 號函核定 106 年教室搬遷工程委託技術監造服務費，併決算辦理(106 統籌款)。

(3)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(105 統籌款)。

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	2,706,711,286	100.00	負債	2	2,685,860,208	99.23
流動資產	11	23,471,955	0.87	流動負債	21	2,015,655	0.07
現金	111	23,371,955	0.86	應付款項	212	2,014,535	0.07
銀行存款	1112	23,271,955	0.86	應付代收款	2123	2,014,535	0.07
銀行存款-市庫存款	1112-1	20,372,259	0.75	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,084,081	0.08	預收款項	213	1,120	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	276,641	0.01	預收收入	2133	1,120	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	538,974	0.02	其他負債	22	2,683,844,553	99.16
零用及週轉金	1113	100,000	0.00	什項負債	221	2,683,844,553	99.16
預付款項	115	100,000	0.00	存入保證金	2211	1,073,244	0.04
預付費用	1154	100,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,485,904	0.09
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,765,843	0.10	應付代管資產	2214	2,680,285,405	99.02
準備金	124	2,765,843	0.10	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	20,851,078	0.77
				基金餘額	31	20,851,078	0.77
				基金餘額	311	20,851,078	0.77
信託代理與保證資產		1,000,000		信託代理與保證負債		1,000,000	
保證品		1,000,000		應付保證品		1,000,000	

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		
退休及離職準備金	1241	2,485,904	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	4,159,839	0.15
其他準備金-其他	124Y-2	68,157	0.00	合計：		2,706,711,286	
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	211,782	0.01				
其他資產	13	2,680,473,488	99.03				
什項資產	131	2,680,473,488	99.03				
暫付及待結轉帳項	1315	188,083	0.01				
代管資產	1316	2,680,285,405	99.02				
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	95.84				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	62,990,639	2.33				
代管資產-其他政府	1316-3	19,187,298	0.71				
合計：		2,706,711,286					
信託代理與保證資產		1,000,000		信託代理與保證負債		1,000,000	
保證品		1,000,000		應付保證品		1,000,000	

註：

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 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	
國民教育計畫		本月數				7,642,160	4,919,500	2,722,660	55.34
		累計數				15,080,648	18,324,500	-3,243,852	-17.70
合 計		本月數				7,642,160	4,919,500	2,722,660	55.34
		累計數				15,080,648	18,324,500	-3,243,852	-17.70

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 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				
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 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				
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 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	2,451,900				2,451,900									
土地改良物	2,451,900				2,451,900									
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	2,451,900	3,084,850			5,536,750									

※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)	應付未付款 (5)	金額	%			
52 購置無形資產	186,000		186,000										
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		

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，併決算辦理(106統籌款)。
2.106.4.28北市教工字第10634112400號函核定106年教室搬遷工程委託技術監造服務費，併決算辦理(106統籌款)。
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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-9

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 2 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
20,372,259	20,440,416	-68,157	其他準備金-其他68,157元。