

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 108 年 1 月份

主辦會計人員 施慧端  機關長官 謝丞章 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學
目 次

中華民國108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、資本資產及長期負債增減情形表	第 5-6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 7 頁
六、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 8 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表	第 -- 頁
附錄（調節表及對帳單等）	

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 108 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	77,552,000	16,991,080	16,030,410	960,670	5.99	16,991,080	16,030,410	960,670	5.99
勞務收入	43	10,000								
服務收入	431	10,000								
財產收入	45	522,000	194,070	140,000	54,070	38.62	194,070	140,000	54,070	38.62
財產處分收入	451	22,000	2,950		2,950		2,950		2,950	
其他財產收入	45Y	500,000	191,120	140,000	51,120	36.51	191,120	140,000	51,120	36.51
政府撥入收入	46	77,002,000	16,659,410	15,889,410	770,000	4.85	16,659,410	15,889,410	770,000	4.85
公庫撥款收入	462	77,002,000	15,889,410	15,889,410			15,889,410	15,889,410		
政府其他撥入收入	46Y		770,000		770,000		770,000		770,000	
其他收入	4Y	18,000	137,600	1,000	136,600	13,660.00	137,600	1,000	136,600	13,660.00
受贈收入	4YO	1,000								
雜項收入	4YY	17,000	137,600	1,000	136,600	13,660.00	137,600	1,000	136,600	13,660.00
基金用途	5	79,904,000	14,469,565	16,030,410	-1,560,845	-9.74	14,469,565	16,030,410	-1,560,845	-9.74
國民教育計畫	53	63,173,000	10,877,721	12,411,000	-1,533,279	-12.35	10,877,721	12,411,000	-1,533,279	-12.35
一般行政管理計畫	5L	15,924,000	2,912,531	3,619,410	-706,879	-19.53	2,912,531	3,619,410	-706,879	-19.53
建築及設備計畫	5M	807,000	679,313		679,313		679,313		679,313	
購建固定資產		771,000	679,313		679,313		679,313		679,313	
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,352,000	2,521,515		2,521,515		2,521,515		2,521,515	
期初基金餘額	71	13,125,641					7,510,487	13,125,641	-5,615,154	-42.78
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	10,773,641					10,032,002	13,125,641	-3,093,639	-23.57

※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：1. 財產處分收入因：報廢財產變賣收入超收2,950元。2. 其他財產收入因：開放場地收入54,400元、開放停車場收入136,720元，較預計超收51,120元。3. 政府其他撥入收入因：教育部補助770,000元。(1)上年度轉入107學年獎勵學校聘任專任運動教練經費(RA7728)390,000元。(2)上年度轉入107年興建及修整建棒球運動場經費(RA7702)380,000元。4. 雜項收入因：廠商逾期違約罰款117,600元及未派合格職安衛生人員罰款20,000元，較預計超收136,600元。5. 國民教育計畫因：用人費用覈實支用。6. 一般行政管理計畫因：用人費用覈實支用。7. 建築及設備計畫因：106.7.3北市教前字第10636238600號函核定107年建置非營利幼兒園整修工程尾款保留679,313元，併決算辦理。(107年統籌款)

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108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	2,619,582,577	100.00	負債	2	2,609,550,575	99.62
流動資產	11	12,195,494	0.47	流動負債	21	1,757,693	0.07
現金	111	11,120,460	0.42	應付款項	212	1,756,093	0.07
銀行存款	1112	11,020,460	0.42	應付代收款	2123	1,756,093	0.07
銀行存款-市庫存款	1112-1	8,578,629	0.33	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	1,740,802	0.07	預收款項	213	1,600	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	189,114	0.01	預收收入	2133	1,600	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	511,915	0.02	其他負債	22	2,607,792,882	99.55
零用及週轉金	1113	100,000	0.00	什項負債	221	2,607,792,882	99.55
預付款項	115	1,075,034	0.04	存入保證金	2211	1,172,435	0.04
預付費用	1154	1,075,034	0.04	應付退休及離職金	2213	3,107,104	0.12
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,387,043	0.13	應付代管資產	2214	2,603,513,343	99.39
準備金	124	3,387,043	0.13	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	10,032,002	0.38
				基金餘額	31	10,032,002	0.38
				基金餘額	311	10,032,002	0.38

信託代理與保證資產

370,000

信託代理與保證負債

370,000

保證品

370,000

應付保證品

370,000

註：1. 信託代理與保證資產(負債)370,000元：106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元、106年南樓補強工程保固金(華南銀行定存單)270,000元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

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108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	3,107,104	0.12	累積餘額	3111	7,510,487	0.29
其他準備金	124Y	279,939	0.01	本期賸餘	3112	2,521,515	0.10
其他準備金-其他	124Y-2	68,157	0.00	合計：		2,619,582,577	
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	211,782	0.01				
其他資產	13	2,604,000,040	99.41				
什項資產	131	2,604,000,040	99.41				
暫付及待結轉帳項	1315	486,697	0.02				
代管資產	1316	2,603,513,343	99.39				
代管資產-土地改良物	1316-0	39,041	0.00				
代管資產-土地	1316-1	2,563,683,360	97.87				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	22,020,670	0.84				
代管資產-其他政府	1316-3	17,770,272	0.68				
合計：		2,619,582,577					

信託代理與保證資產

370,000

信託代理與保證負債

370,000

保證品

370,000

應付保證品

370,000

註：1. 信託代理與保證資產(負債)370,000元：106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元、106年南樓補強工程保固金(華南銀行定存單)270,000元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

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 108 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				10,877,721	12,411,000	-1,533,279	-12.35
		累計數				10,877,721	12,411,000	-1,533,279	-12.35
合 計		本月數				10,877,721	12,411,000	-1,533,279	-12.35
		累計數				10,877,721	12,411,000	-1,533,279	-12.35

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501276-5

中華民國 108 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	本年度截至本月份變動				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	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
資產	33,207,899	-17,610,639			2,726		-248,349	15,346,185		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	2,451,900	-242,736					-20,228	2,188,936		
房屋及建築	4,215,000	-504,165					-5,795	3,705,040		
機械及設備	13,438,124	-8,389,536					-136,599	4,911,989		
交通及運輸設備	2,073,431	-1,594,907					-14,452	464,072		
雜項設備	10,893,123	-6,879,295					-71,275	3,942,553		
購建中固定資產										

註：

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501276-6

中華民國 108 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	本年度截至本月份變動				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	備註
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
電腦軟體	136,321				2,726	(11)	無形資產攤 銷2,726元。	133,595	(1)電腦軟體 不入財產管理 系統，另依規 定管 理。(2)截 至108年1月止 累計攤銷金 額2,726元。
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—臺北市立興福國民中學

40501276-7

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 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		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														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		630,100			630,100									
機械及設備		630,100			630,100									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		19,000			19,000									
交通及運輸設備		19,000			19,000									
購建中固定資產														
雜項設備		121,900			121,900									
雜項設備		121,900			121,900									
購建中固定資產														
總計		771,000			771,000									

※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—臺北市立興福國民中學
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 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		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					679,313		679,313			679,313			
541 遞延修繕房屋建築費					679,313		679,313			679,313			
542 其他遞延支出													
總計	36,000		36,000		679,313	0.00	679,313			679,313	0.00		

106.7.3北市教前字
第10636238600號函核定106年建置
非營利幼兒園整修工
程679,313元，併決算辦
理。(107統籌款)