

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 109 年 1 月份

主辦會計人員 施慧端



機關長官

莊富西



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109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 2-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 5 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 6 頁
五、長期負債變動表	第 -- 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 7 頁
七、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
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 -- 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 109 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	78,021,000	15,069,336	14,959,201	110,135	0.74	15,069,336	14,959,201	110,135	0.74
勞務收入	43	6,000								
服務收入	431	6,000								
財產收入	45	527,000	268,022	156,000	112,022	71.81	268,022	156,000	112,022	71.81
財產處分收入	451	22,000								
其他財產收入	45Y	505,000	268,022	156,000	112,022	71.81	268,022	156,000	112,022	71.81
政府撥入收入	46	77,445,000	14,801,201	14,801,201			14,801,201	14,801,201		
公庫撥款收入	462	77,445,000	14,801,201	14,801,201			14,801,201	14,801,201		
其他收入	4Y	43,000	113	2,000	-1,887	-94.35	113	2,000	-1,887	-94.35
受贈收入	4YO	1,000								
雜項收入	4YY	42,000	113	2,000	-1,887	-94.35	113	2,000	-1,887	-94.35
基金用途	5	80,998,000	13,465,173	14,959,201	-1,494,028	-9.99	13,465,173	14,959,201	-1,494,028	-9.99
國民教育計畫	53	60,813,000	10,614,785	11,848,391	-1,233,606	-10.41	10,614,785	11,848,391	-1,233,606	-10.41
一般行政管理計畫	5L	15,721,000	2,850,388	3,110,810	-260,422	-8.37	2,850,388	3,110,810	-260,422	-8.37
建築及設備計畫	5M	4,464,000								
購建固定資產		4,428,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,977,000	1,604,163		1,604,163		1,604,163		1,604,163	
期初基金餘額	71	5,158,000					7,382,978	5,158,000	2,224,978	43.14
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,181,000					8,987,141	5,158,000	3,829,141	74.24

※本年度奉准先行辦理數合配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：1. 其他財產收入因：開放場地收入95,448元、開放停車場收入172,074元、教職員日間停車收入500元，較預計超收112,022元。

2. 雜項收入因：數位學生證補卡費113元，較預計短收1,887元。

3. 國民中學教育因：各項費用覈實支用賸餘。

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109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	2,587,230,493	100.00	負債	2	2,578,243,352	99.65
流動資產	11	11,599,226	0.45	流動負債	21	2,101,898	0.08
現金	111	10,847,932	0.42	應付款項	212	2,099,214	0.08
銀行存款	1112	10,747,932	0.42	應付代收款	2123	2,099,214	0.08
銀行存款-公庫存款	1112-1	7,879,392	0.30	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,268,007	0.09	預收款項	213	2,684	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	184,675	0.01	預收收入	2133	2,684	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	415,858	0.02	其他負債	22	2,576,141,454	99.57
零用及週轉金	1113	100,000	0.00	什項負債	221	2,576,141,454	99.57
應收款項	113	1,923	0.00	存入保證金	2211	986,860	0.04
其他應收款	113Y	1,923	0.00	應付退休及離職金	2213	3,280,279	0.13
預付款項	115	749,371	0.03	應付代管資產	2214	2,571,874,315	99.41
預付費用	1154	749,371	0.03	基金餘額	3	8,987,141	0.35
				基金餘額	31	8,987,141	0.35
				基金餘額	311	8,987,141	0.35
				累積餘額	3111	7,382,978	0.29

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109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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	3,539,418	0.14	本期賸餘	3112	1,604,163	0.06
準備金	124	3,539,418	0.14	合計：		2,587,230,493	
退休及離職準備金	1241	3,280,279	0.13				
其他準備金	124Y	259,139	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	47,357	0.00				
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	211,782	0.01				
其他資產	13	2,572,091,849	99.41				
什項資產	131	2,572,091,849	99.41				
暫付及待結轉帳項	1315	217,534	0.01				
代管資產	1316	2,571,874,315	99.41				
代管資產-土地改良 物	1316-0	39,041	0.00				
代管資產-土地	1316-1	2,533,163,320	97.91				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	20,901,682	0.81				

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109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		
代管資產-其他政府	1316-3	17,770,272	0.69				
合計：		2,587,230,493					

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

40501276-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 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	
國民教育計畫		本月數				10,614,785	11,848,391	-1,233,606	-10.41
		累計數				10,614,785	11,848,391	-1,233,606	-10.41

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501276-6

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	34,637,977	-20,305,695		493,451	244,687	14,083,518
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,451,900	-485,472			-20,228	1,946,200
房屋及建築	4,215,000	-573,705			-5,795	3,635,500
機械及設備	14,167,512	-10,024,848		492,112	353,586	4,004,138
交通及運輸設備	2,112,431	-1,720,514			-8,240	383,677
雜項設備	11,560,759	-7,501,156			-74,636	3,984,967
購建中固定資產						
電腦軟體	130,375			1,339		129,036
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 主要增減原因：

- 1.機械及設備：減少數計492,112元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計492,112元。
- 2.電腦軟體：減少數計1,339元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年1月底止累計攤銷1,339元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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		892,000			892,000									
機械及設備		892,000			892,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		65,000			65,000									
交通及運輸設備		65,000			65,000									
購建中固定資產														
雜項設備		611,000			611,000									
雜項設備		611,000			611,000									
購建中固定資產														
總計		1,568,000			1,568,000									

※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。

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 109 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				
					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	2,860,000		2,860,000										
541 遞延修繕房屋建築費	2,860,000		2,860,000										
542 其他遞延支出													
總計	2,896,000		2,896,000			0.00				0.00			