

4-0501232

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學

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 廖秀玉

機關長官 葉瑞煜

會計室主任 廖秀玉

輔導室主任 陳明宏

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學

目 錄

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、固定項目明細表.....	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—臺北市立北安國民中學

40501232-1

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	158,573,000	27,907,970	27,641,000	266,970	0.97	27,907,970	27,641,000	266,970	0.97
勞務收入	43	67,000	300		300		300		300	
服務收入	431	67,000	300		300		300		300	
財產收入	45	532,000	217,693	208,000	9,693	4.66	217,693	208,000	9,693	4.66
財產處分收入	451	20,000	250		250		250		250	
租金收入	452	74,000								
權利金收入	453	413,000	200,000	200,000			200,000	200,000		
其他財產收入	45Y	25,000	17,443	8,000	9,443	118.04	17,443	8,000	9,443	118.04
政府撥入收入	46	157,926,000	27,674,683	27,431,000	243,683	0.89	27,674,683	27,431,000	243,683	0.89
公庫撥款收入	462	157,926,000	27,431,000	27,431,000			27,431,000	27,431,000		
政府其他撥入收入	46Y		243,683		243,683		243,683		243,683	
其他收入	4Y	48,000	15,294	2,000	13,294	664.70	15,294	2,000	13,294	664.70
雜項收入	4YY	48,000	15,294	2,000	13,294	664.70	15,294	2,000	13,294	664.70
基金用途	5	161,871,000	26,393,327	27,641,000	-1,247,673	-4.51	26,393,327	27,641,000	-1,247,673	-4.51
國民教育計畫	53	131,898,000	22,608,440	23,520,000	-911,560	-3.88	22,608,440	23,520,000	-911,560	-3.88
一般行政管理計畫	5L	20,406,000	3,784,887	4,121,000	-336,113	-8.16	3,784,887	4,121,000	-336,113	-8.16
建築及設備計畫	5M	9,567,000								
購建固定資產		9,531,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,298,000	1,514,643		1,514,643		1,514,643		1,514,643	
期初基金餘額	71	7,689,000					10,877,400	7,689,000	3,188,400	41.47
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	4,391,000					12,392,043	7,689,000	4,703,043	61.17

※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：係教師甄試報名費收入比預期增加。

二、財產處分收入：係財產處分收入比預期增加。

三、其他財產收入：係停車費收入比預期增加。

四、政府其他撥入收入：原住民語經費800元、專任運動教練補助費222,000元、增聘運動教練經費20,883元，合計243,683元。

五、雜項收入：係數位學生證補卡收入、廠商罰款收入及簡訊費比預期增加。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北安國民中學

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	2,581,011,650	100.00	負債	2	2,568,619,607	99.52
流動資產	11	16,635,507	0.64	流動負債	21	4,745,629	0.18
現金	111	15,297,136	0.59	應付款項	212	4,745,629	0.18
銀行存款	1112	15,177,136	0.59	應付代收款	2123	4,740,829	0.18
銀行存款-公庫存款	1112-1	9,660,531	0.37	應付費用	2125	4,800	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,371,673	0.17	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	659,339	0.03	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	485,593	0.02	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	其他負債	22	2,563,873,978	99.34
預付款項	115	1,338,371	0.05	什項負債	221	2,563,873,978	99.34
預付費用	1154	1,338,371	0.05	存入保證金	2211	794,256	0.03
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,820,335	0.19	應付退休及離職金	2213	3,542,394	0.14
準備金	124	4,820,335	0.19	應付代管資產	2214	2,559,537,328	99.17
				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

信託代理與保證資產

800,000

信託代理與保證負債

800,000

保證品

800,000

應付保證品

800,000

註：1. 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。

2. 保證品係為太格公司運動設施委外管理履約保證品定存單1張800,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北安國民中學

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	3,542,394	0.14	基金餘額	3	12,392,043	0.48
其他準備金	124Y	1,277,941	0.05	基金餘額	31	12,392,043	0.48
其他準備金-其他	124Y-2	1,277,941	0.05	基金餘額	311	12,392,043	0.48
其他資產	13	2,559,555,808	99.17	累積餘額	3111	10,877,400	0.42
什項資產	131	2,559,555,808	99.17	本期賸餘	3112	1,514,643	0.06
暫付及待結轉帳項	1315	18,480	0.00	合計：		2,581,011,650	
代管資產	1316	2,559,537,328	99.17				
代管資產-土地改良物	1316-0	9,354	0.00				
代管資產-土地	1316-1	2,556,508,000	99.05				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	3,019,974	0.12				
合計：		2,581,011,650					

信託代理與保證資產

800,000

信託代理與保證負債

800,000

保證品

800,000

應付保證品

800,000

註：1. 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。

2. 保證品係為太格公司運動設施委外管理履約保證品定存單1張800,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

40501232-4

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				22,608,440	23,520,000	-911,560	-3.88
		累計數				22,608,440	23,520,000	-911,560	-3.88

地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501232-5

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				
資產	429,043,359	-113,855,247	229,392				-1,144,795	314,272,709		
非理財目的之長期投資										
土地	42,702,671							42,702,671		
土地改良物	7,003,353	-3,755,510					-57,778	3,190,065		
房屋及建築	279,313,499	-45,726,175					-355,067	233,232,257		
機械及設備	61,467,889	-38,358,216	229,392	(3)		教育局撥入網路 交換 器6臺229,392元。	-490,451	22,848,614		
交通及運輸設備	22,924,524	-14,674,128					-138,970	8,111,426		
雜項設備	15,631,423	-11,341,218					-102,529	4,187,676		
購建中固定資產										

註：

地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

40501232-6

資本資產及長期負債增減情形表

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				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										
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—臺北市立北安國民中學

40501232-7

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		1,427,460			1,427,460									
機械及設備		1,427,460			1,427,460									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		75,600			75,600									
交通及運輸設備		75,600			75,600									
購建中固定資產														
雜項設備		580,940			580,940									
雜項設備		580,940			580,940									
購建中固定資產														
總計		2,084,000			2,084,000									

※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 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	7,447,000		7,447,000										
541 遞延修繕房屋建築支	7,447,000		7,447,000										
542 其他遞延支出													
總計	7,483,000		7,483,000			0.00				0.00			