

4-0501224

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 6 月份

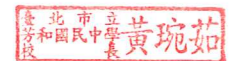
主辦會計人員

蘇鳳娟



機關長官

黃琬茹



臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

目 錄

中華民國 107 年 6 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-2 頁
二、平衡表.....	第 3-5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 7-9 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 10 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細.....	第 11 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 6 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	135,521,462	10,728,414	10,662,452	65,962	0.62	76,655,163	74,082,983	2,572,180	3.47
勞務收入	43	5,000	10,200		10,200		69,200		69,200	
服務收入	431	5,000	10,200		10,200		69,200		69,200	
財產收入	45	613,160	75,649	19,315	56,334	291.66	707,377	592,230	115,147	19.44
財產處分收入	451	33,860		3,386	-3,386	-100.00		16,930	-16,930	-100.00
其他財產收入	45Y	579,300	75,649	15,929	59,720	374.91	707,377	575,300	132,077	22.96
政府撥入收入	46	134,832,710	10,641,950	10,638,637	3,313	0.03	75,825,046	73,448,548	2,376,498	3.24
公庫撥款收入	462	134,832,710	10,638,637	10,638,637			73,448,548	73,448,548		
政府其他撥入收入	46Y		3,313		3,313		2,376,498		2,376,498	
其他收入	4Y	70,592	615	4,500	-3,885	-86.33	53,540	42,205	11,335	26.86
受贈收入	4YO	34,592					47,620	34,592	13,028	37.66
雜項收入	4YY	36,000	615	4,500	-3,885	-86.33	5,920	7,613	-1,693	-22.24
基金用途	5	146,326,691	12,344,771	10,662,452	1,682,319	15.78	81,342,687	84,888,212	-3,545,525	-4.18
國民教育計畫	53	123,379,145	10,693,111	9,265,627	1,427,484	15.41	69,032,664	71,922,567	-2,889,903	-4.02
一般行政管理計畫	5L	18,586,413	1,587,247	1,376,075	211,172	15.35	11,276,210	11,585,158	-308,948	-2.67
建築及設備計畫	5M	4,361,133	64,413	20,750	43,663	210.42	1,033,813	1,380,487	-346,674	-25.11
購置固定資產		4,325,133	64,413	20,750	43,663	210.42	1,033,813	1,380,487	-346,674	-25.11
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-10,805,229	-1,616,357		-1,616,357		-4,687,524	-10,805,229	6,117,705	-56.62
期初基金餘額	71	13,425,522					24,891,477	13,425,522	11,465,955	85.40
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	2,620,293					20,203,953	2,620,293	17,583,660	671.06

*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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立芳和國民中學

40501224-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 6 月份

- 一、服務收入:教師甄選報名費收入較預期計畫增加。
- 二、財產處分收入:報廢財產收入較預期計畫減少。
- 三、其他財產收入:停車場租借收入較預期計畫增加。
- 四、政府其他撥入收入:教育部補助款計2,376,498元
 - 1.(RA6312)106學年度因應教師課稅配套普通班調整教師授課節數經費1,440元。
 - 2.(RA6313)106學年度國中調整特教教師授課節數經費及特殊教育班導師費293,712元。
 - 3.(RA7511)107年身心障礙教育人事及業務(經常門)1,740,000元。
 - 4.(RA7512)107年身心障礙教育人事及業務(資本門)308,033元。
 - 5.(RA7214)107年度國民中學友善校園學生輔導工作執行小組計畫30,000元。
 - 6.(RA6316)106_2無力繳交代代收代辦費3,313元。
- 五、受贈收入:受贈收入較預期計畫增加。
- 六、雜項收入:計5,920元
 - 1.數位學生證補卡費及到離校簡訊費計2,557元。
 - 2.公物損壞賠償1,500元。
 - 3.單槍投影機案合志資訊公司逾期交貨罰款1,474元。
 - 4.郭紹屏租借運動場地電費389元。
- 七、購置固定資產:
 - 1.童軍教室屋頂防水改善工程與第一棟樓防水隔熱工程合併招標，已於6月中旬決標，預定9月10日竣工。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立芳和國民中學

平衡表

中華民國107年6月30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	4,568,396,681	100.00	負債	2	4,548,192,728	99.56
流動資產	11	25,827,053	0.57	流動負債	21	3,232,303	0.07
現金	111	25,627,053	0.56	應付款項	212	3,154,924	0.07
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	3,154,924	0.07
銀行存款	1112	25,507,053	0.56	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	19,379,039	0.42	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,892,911	0.09	預收款項	213	77,379	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	538,293	0.01	預收收入	2133	77,379	0.00
銀行存款-薪津專戶	1112-7	139	0.00	其他負債	22	4,544,960,425	99.49
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	1,696,671	0.04	什項負債	221	4,544,960,425	99.49
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	存入保證金	2211	1,308,729	0.03
應收款項	113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	588,814	0.01
其他應收款	113Y	0	0.00	應付代管資產	2214	4,541,366,211	99.41
預付款項	115	200,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	1,696,671	0.04

註：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 — 臺北市立芳和國民中學

平衡表

中華民國107年6月30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		
預付費用	1154	200,000	0.00	基金餘額	3	20,203,953	0.44
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	1,171,107	0.03	基金餘額	31	20,203,953	0.44
準備金	124	1,171,107	0.03	基金餘額	311	20,203,953	0.44
退休及離職準備金	1241	588,814	0.01	累積餘額	3111	24,891,477	0.54
其他準備金	124Y	582,293	0.01	本期短絀	3113	-4,687,524	-0.10
其他準備金-其他	124Y-2	582,293	0.01	合計：		4,568,396,681	
其他資產	13	4,541,398,521	99.41				
什項資產	131	4,541,398,521	99.41				
暫付及待結轉帳項	1315	32,310	0.00				
代管資產	1316	4,541,366,211	99.41				
代管資產-土地改良 物	1316-0	7,862,045	0.17				
代管資產-土地	1316-1	4,516,837,013	98.87				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	13,900,480	0.30				

註：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 — 臺北市立芳和國民中學

平衡表

中華民國107年6月30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	2,766,673	0.06				
合計：		4,568,396,681					

註：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—臺北市立芳和國民中學

40501224-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 6 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				10,693,111	9,265,627	1,427,484	15.41
		累計數				69,032,664	71,922,567	-2,889,903	-4.02
合 計		本月數				10,693,111	9,265,627	1,427,484	15.41
		累計數				69,032,664	71,922,567	-2,889,903	-4.02

臺北市地方教育發展基金—臺北市立芳和國民中學

40501224-7

固定項目明細表

中華民國 107 年 6 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	39,673,697		1,919,297	789,912		40,803,082	886,882	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	2,814,639					2,814,639		
房屋及建築	754,530					754,530		

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立芳和國民中學

40501224-8

固定項目明細表

中華民國 107 年 6 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				
機械及設備	26,254,023		1,846,282	742,829		27,357,476	876,882	中正國中辦理106學年度 行動學習智慧教學採購 案移撥本校 計772,092元(1)平板電 腦60臺650,100元(2)筆記 型電腦1臺30,038元(3)同 步充電 車2臺91,954元。大同公 司贈與LED液晶顯示 器1具14,900元。課業輔 導費購置資料儲存收集 器1臺14,890元。教育部 一般性補助款購 置Chromebook筆 電6臺75,000元。
交通及運輸設備	1,097,811		10,000			1,107,811	10,000	世大運賽會後閒置資通 訊設備移撥本校傳真 機1臺10,000元。
雜項設備 購建中固定資產	8,230,066		63,015	47,083		8,245,998		

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立芳和國民中學

40501224-9

固定項目明細表

中華民國 107 年 6 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				
軟體	522,628					522,628		因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
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—臺北市立芳和國民中學

40501224-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 6 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		1,744,460			1,744,460	997,000	969,400		969,400	97	-27,600	-3		
機械及設備		1,744,460			1,744,460	997,000	969,400		969,400	97	-27,600	-3		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		111,300			111,300									
交通及運輸設備		111,300			111,300									
購建中固定資產														
雜項設備		75,000			75,000	75,000	63,015		63,015	84	-11,985	-16		
雜項設備		75,000			75,000	75,000	63,015		63,015	84	-11,985	-16	汰舊換新冷氣機3臺結餘款11,985元。	
購建中固定資產														
總計		1,930,760			1,930,760	1,072,000	1,032,415		1,032,415	96	-39,585	-4		

※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 6 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(-)			
					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	36,000		36,000									
521 購置電腦軟體	36,000		36,000									
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	2,394,373		2,394,373	308,487	1,398	0.45	1,398		-307,089	-99.55		
581 遞延修繕房屋建築費	2,394,373		2,394,373	308,487	1,398	0	1,398		-307,089	-100	童軍教室屋頂防水改善工程與第一棟樓房水隔熱工程合併招標，已於6月中旬決標，預定9月10日竣工。	督促廠商加速施工，盡早完工。
582 其他遞延支出												
總計	2,430,373		2,430,373	308,487	1,398	0.45	1,398		-307,089	-99.55		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 6 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
19,379,039	19,961,332	-582,293	其他準備金582,293元。

臺北市立芳和國民中學

零用金帳戶差額解釋表

中華民國107年6月30日

摘要	日期	支票號碼	金額 (單位：元)	
			小計	合計
銀行存款帳面結存				97,984
加：已支出未核銷零用金				20,561
國民教育、一般行政管理			7,125	
應付代收款、存入保證金			13,436	
加：庫存現金				1455
零用金帳戶合計				120,000

製表

管理員劉宏恭

總務主任

主辦會計人員

會計室主任蘇鳳娟

基金主持人

組長李昭蓉

臺北市立芳和國民中學黃琬如

