

4-0501224

# 臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立芳和實驗國民中學(原臺北市立芳和國民中學)

## 會計月報

### 特別收入基金

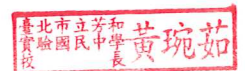
中華民國 108 年 1 月份

主辦會計人員 蘇鳳娟



機關長官

黃琬茹



臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和實驗國民中學(原臺北市立芳和國民中學)

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 5-7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 8 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 9 頁
七、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—臺北市立芳和實驗國民中學(原臺北市立芳和國民中學) 10501224-1

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	143,101,000	28,599,464	28,057,158	542,306	1.93	28,599,464	28,057,158	542,306	1.93
勞務收入	43	5,000								
服務收入	431	5,000								
財產收入	45	612,000	576,568	34,375	542,193	1,577.29	576,568	34,375	542,193	1,577.29
財產處分收入	451	33,000								
其他財產收入	45Y	579,000	576,568	34,375	542,193	1,577.29	576,568	34,375	542,193	1,577.29
政府撥入收入	46	142,413,000	28,022,670	28,022,670			28,022,670	28,022,670		
公庫撥款收入	462	142,413,000	28,022,670	28,022,670			28,022,670	28,022,670		
其他收入	4Y	71,000	226	113	113	100.00	226	113	113	100.00
受贈收入	4YO	35,000								
雜項收入	4YY	36,000	226	113	113	100.00	226	113	113	100.00
基金用途	5	154,587,000	26,015,694	28,057,158	-2,041,464	-7.28	26,015,694	28,057,158	-2,041,464	-7.28
國民教育計畫	53	127,659,000	22,147,477	23,103,344	-955,867	-4.14	22,147,477	23,103,344	-955,867	-4.14
一般行政管理計畫	5L	18,419,000	3,868,217	4,953,814	-1,085,597	-21.91	3,868,217	4,953,814	-1,085,597	-21.91
建築及設備計畫	5M	8,509,000								
購建固定資產		8,473,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-11,486,000	2,583,770		2,583,770		2,583,770		2,583,770	
期初基金餘額	71	14,086,248					15,477,779	14,086,248	1,391,531	9.88
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,600,248					18,061,549	14,086,248	3,975,301	28.22

※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、其他財產收入：停車場收入539,168元、租借場地收入37,400元、共計576,568元較預期計畫增加。

二、雜項收入：數位學生證補卡費及到離校簡訊費計226元較預期計畫增加。

三、一般行政管理計畫：用人費用-職員考績獎金預借尚待轉正。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立芳和實驗國民中學(原臺北市立芳和國民中學)

## 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	4,545,896,554	100.00	負債	2	4,527,835,005	99.60
流動資產	11	22,784,574	0.50	流動負債	21	2,794,504	0.06
現金	111	21,681,434	0.48	應付款項	212	2,794,504	0.06
銀行存款	1112	21,561,434	0.47	應付代收款	2123	2,792,882	0.06
銀行存款-公庫存款	1112-1	16,257,738	0.36	應付費用	2125	1,622	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,362,442	0.07	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	356,046	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	1,585,208	0.03	其他負債	22	4,525,040,501	99.54
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	4,525,040,501	99.54
預付款項	115	1,103,140	0.02	存入保證金	2211	976,666	0.02
預付費用	1154	1,103,140	0.02	應付退休及離職金	2213	627,913	0.01
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,210,206	0.03	應付代管資產	2214	4,521,850,714	99.47
準備金	124	1,210,206	0.03	暫收及待結轉帳項	2215	1,585,208	0.03
				基金餘額	3	18,061,549	0.40
				基金餘額	31	18,061,549	0.40
				基金餘額	311	18,061,549	0.40

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 — 臺北市立芳和實驗國民中學(原臺北市立芳和國民中學)

## 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	627,913	0.01	累積餘額	3111	15,477,779	0.34
其他準備金	124Y	582,293	0.01	本期賸餘	3112	2,583,770	0.06
其他準備金-其他	124Y-2	582,293	0.01	合計：		4,545,896,554	
其他資產	13	4,521,901,774	99.47				
什項資產	131	4,521,901,774	99.47				
暫付及待結轉帳項	1315	51,060	0.00				
代管資產	1316	4,521,850,714	99.47				
代管資產-土地改良物	1316-0	483,084	0.01				
代管資產-土地	1316-1	4,516,837,013	99.36				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	1,763,944	0.04				
代管資產-其他政府	1316-3	2,766,673	0.06				
合計：		4,545,896,554					

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—臺北市立芳和實驗國民中學(原臺北市立芳和國民中學)

40501224-4

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	
國民教育計畫		本月數				22,147,477	23,103,344	-955,867	-4.14
		累計數				22,147,477	23,103,344	-955,867	-4.14

**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				
<b>資產</b>	41,792,471	-28,613,142	99,000		4,223		-328,518	12,945,588		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	2,814,639	-741,986					-11,204	2,061,449		
房屋及建築	754,530	-490,915					-5,566	258,049		
機械及設備	28,176,416	-19,690,339	99,000	(1)		增加數:(1)增 置:購置划船健身 機99,000元(教育 部補助款)。	-269,980	8,315,097		
交通及運輸設備	1,144,677	-844,441					-8,109	292,127		
雜項設備	8,744,003	-6,845,461					-33,659	1,864,883		

註：

**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				
購建中固定資產										
電腦軟體	158,206				4,223	(11)	減少數:(11)無形 資產攤 銷:108年1月攤 銷4,223元。	153,983	1因電腦軟體 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483,222元 。	
權利										
遞耗資產										
其他										
負債										

註：



**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				
長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立芳和實驗國民中學(原臺北市立芳和國民中學)

40501224-8

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		1,433,000			1,433,000									
機械及設備		1,433,000			1,433,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		916,000			916,000									
雜項設備		916,000			916,000									
購建中固定資產														
總計		2,349,000			2,349,000									

※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	6,124,000		6,124,000										
541 遞延修繕房屋建築費	6,124,000		6,124,000										
542 其他遞延支出													
總計	6,160,000		6,160,000			0.00				0.00			