

4-0501224

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市芳和實驗國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 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－臺北市芳和實驗國民中學
目 次
中華民國 109 年 6 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 至 2 頁
二、平衡表.....	第 3 至 4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 至 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 至 6 頁
五、長期負債變動表.....	第 一 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 7 至 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 至 8 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 一 頁
附錄(調節表及對帳單).....	

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	156,131,000	10,935,718	10,730,998	204,720	1.91	86,877,744	83,893,553	2,984,191	3.56
勞務收入	43	30,000	55,800	25,000	30,800	123.20	55,800	25,000	30,800	123.20
服務收入	431	30,000	55,800	25,000	30,800	123.20	55,800	25,000	30,800	123.20
財產收入	45	612,000	-291	59,375	-59,666	-100.49	757,854	292,972	464,882	158.68
財產處分收入	451	33,000		10,000	-10,000	-100.00	17,500	10,000	7,500	75.00
利息收入	454		131		131		131		131	
其他財產收入	45Y	579,000	-422	49,375	-49,797	-100.85	740,223	282,972	457,251	161.59
政府撥入收入	46	155,418,000	10,833,268	10,642,623	190,645	1.79	85,914,953	83,533,468	2,381,485	2.85
公庫撥款收入	462	155,418,000	10,642,623	10,642,623			83,533,468	83,533,468		
政府其他撥入收入	46Y		190,645		190,645		2,381,485		2,381,485	
其他收入	4Y	71,000	46,941	4,000	42,941	1,073.53	149,137	42,113	107,024	254.14
受贈收入	4YO	35,000					83,050	35,000	48,050	137.29
雜項收入	4YY	36,000	46,941	4,000	42,941	1,073.53	66,087	7,113	58,974	829.10
基金用途	5	159,041,000	12,739,873	10,730,998	2,008,875	18.72	80,398,058	86,803,553	-6,405,495	-7.38
國民教育計畫	53	133,298,000	10,164,523	9,354,047	810,476	8.66	68,911,101	73,165,043	-4,253,942	-5.81
一般行政管理計畫	5L	20,179,000	1,211,445	1,376,951	-165,506	-12.02	9,955,699	12,093,510	-2,137,811	-17.68
建築及設備計畫	5M	5,564,000	1,363,905		1,363,905		1,531,258	1,545,000	-13,742	-0.89
購建固定資產		5,528,000	1,363,905		1,363,905		1,520,258	1,528,000	-7,742	-0.51
其他		36,000					11,000	17,000	-6,000	-35.29
本期賸餘(短絀)	6	-2,910,000	-1,804,155		-1,804,155		6,479,686	-2,910,000	9,389,686	-322.67
期初基金餘額	71	3,992,000					11,771,533	3,992,000	7,779,533	194.88
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,082,000					18,251,219	1,082,000	17,169,219	1,586.80

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 6 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名費收入55,800元較預期計畫增加。
- 二、財產處分收入：報廢財產處分收入17,500元較預期計畫增加。
- 三、利息收入：實收利息收入131元。
- 四、其他財產收入：教職員工停車收入17,712元、租借場地收入97,551元及停車場收入624,960元，共計740,223元較預期計畫增加。
- 五、政府其他撥款收入：計2,381,485元。
 - (1)RA9512-109年度補助辦理身心障礙教育經費資本門第1期1,195,200元。
 - (2)RA9511-109年度補助辦理身心障礙教育經費經常門第1期840,000元。
 - (3)RA9313-108十二國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫38,880元。
 - (4)RA9734-109年補助學校辦理山野教育推廣計畫95,000元。
 - (5)RA8246-108學年度國中學生生涯發展教育第2期款21,760元。
 - (6)RA8318-108-2學生無力繳交代收代辦費1,475元。
 - (7)RA9252-108學年度國民中小學學生學習扶助開班第2期經費189,170元。
- 六、受贈收入：各界捐款收入83,050元較預期計畫增加。
- 七、雜項收入：計66,087元。
 - (1)數位學生證補卡費、到離校簡訊費1,243元。
 - (2)郭紹屏(幼兒足球推廣訓練)租借運動場用電費360元。
 - (3)社團法人中華民國無界塾創新教育協會繳納照明費12,128元。
 - (4)來來超商繳交智慧支付自動販賣機電費6,000元。
 - (5)108年東區印刷品採購案逾期違約金1,000元。
 - (6)收回員工106-108年度上下班交通費補助45,356元。
- 八、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 — 臺北市芳和實驗國民中學

平衡表

中華民國109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	4,750,255,937	100.00	負債	2	4,732,004,718	99.62
流動資產	11	25,771,445	0.54	流動負債	21	4,074,463	0.09
現金	111	23,849,046	0.50	應付款項	212	4,074,463	0.09
銀行存款	1112	23,729,046	0.50	應付代收款	2123	3,171,323	0.07
銀行存款-公庫存款	1112-1	16,529,667	0.35	應付費用	2125	903,140	0.02
銀行存款-保管款	1112-2	5,358,318	0.11	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	551,492	0.01	其他負債	22	4,727,930,255	99.53
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	1,289,569	0.03	什項負債	221	4,727,930,255	99.53
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	存入保證金	2211	2,785,243	0.06
預付款項	115	1,922,399	0.04	應付退休及離職金	2213	534,584	0.01
預付費用	1154	1,922,399	0.04	應付代管資產	2214	4,723,320,859	99.43
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,116,877	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	1,289,569	0.03
準備金	124	1,116,877	0.02	基金餘額	3	18,251,219	0.38
				基金餘額	31	18,251,219	0.38
				基金餘額	311	18,251,219	0.38
				累積餘額	3111	11,771,533	0.25

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 — 臺北市芳和實驗國民中學

平衡表

中華民國109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		
退休及離職準備金	1241	534,584	0.01	本期賸餘	3112	6,479,686	0.14
其他準備金	124Y	582,293	0.01	合計：		4,750,255,937	
其他準備金-其他	124Y-2	582,293	0.01				
其他資產	13	4,723,367,615	99.43				
什項資產	131	4,723,367,615	99.43				
暫付及待結轉帳項	1315	46,756	0.00				
代管資產	1316	4,723,320,859	99.43				
代管資產-土地改良物	1316-0	350,858	0.01				
代管資產-土地	1316-1	4,718,693,362	99.34				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	1,413,727	0.03				
代管資產-其他政府	1316-3	2,862,912	0.06				
合計：		4,750,255,937					

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—臺北市芳和實驗國民中學

40501224-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 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	
國民教育計畫		本月數				10,164,523	9,354,047	810,476	8.66
		累計數				68,911,101	73,165,043	-4,253,942	-5.81

臺北市地方教育發展基金—臺北市芳和實驗國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501224-6

中華民國 109 年 6 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	43,948,878	-29,908,892	1,670,345	3,880,789	1,933,314	13,762,856
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,814,639	-876,434			-67,224	1,870,981
房屋及建築	754,530	-557,707			-33,396	163,427
機械及設備	28,446,245	-21,091,365	1,533,992	3,204,216	1,851,644	7,536,300
交通及運輸設備	1,110,202	-901,813		336,162	292,633	164,860
雜項設備	10,697,198	-6,481,573	125,353	311,325	-110,343	3,919,310
購建中固定資產						
電腦軟體	126,064		11,000	29,086		107,978
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械及設備:增加數計1,533,992元，變動原因為:(1)增置:購置個人電腦等設備1,394,905元。(2)受贈:購置86吋觸控電視等設備139,087元。減少數計3,204,216元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢不斷電供應系統等設備3,204,216元。
2.交通及運輸設備:減少數計336,162元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢電化教學播音設備等設備336,162元。
3.雜項設備:增加數計125,353元，變動原因為:(1)增置:購置防潮箱等設備125,353元。減少數計311,325元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢電子式黑板等設備311,325元。
4.電腦軟體:增加數計11,000元，變動原因為:(1)增置:購置威力導演軟體11,000元。減少數計29,086元，變動原因為:(1)無形資產攤銷:截至109年6月底止累計攤銷29,086元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市芳和實驗國民中學

40501224-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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		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														
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		1,401,000			1,401,000	1,401,000	1,394,905		1,394,905	99.56	-6,095	-0.44		
機械及設備		1,401,000			1,401,000	1,401,000	1,394,905		1,394,905	99.56	-6,095	-0.44		
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		127,000	996,000		1,123,000	127,000	125,353		125,353	98.70	-1,647	-1.30		
雜項設備		127,000	996,000		1,123,000	127,000	125,353		125,353	98.70	-1,647	-1.30		
購建中固定資產														
總計		1,528,000	996,000		2,524,000	1,528,000	1,520,258		1,520,258	99.49	-7,742	-0.51		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

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 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		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	17,000	11,000	64.71	11,000		-6,000	-35.29	購置平板管理主機用mdm server軟體升級等5,800元，移列經常門-電腦軟體服務費。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	17,000	11,000	64.71	11,000		-6,000	-35.29		
522 購置權利												
54 遞延支出	4,000,000		4,000,000									
541 遞延修繕房屋建築費	4,000,000		4,000,000									
542 其他遞延支出												
總計	4,036,000		4,036,000	17,000	11,000	64.71	11,000		-6,000	-35.29		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 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
16,529,667	17,111,960	-582,293	其他準備金582,293元。