

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 7 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 7 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).....	

臺北市地方教育發展基金—臺北市芳和實驗國民中學

40501224-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 7 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	10,794,890	10,810,866	-15,976	-0.15	97,672,634	94,704,419	2,968,215	3.13
勞務收入	43	30,000	4,500	5,000	-500	-10.00	60,300	30,000	30,300	101.00
服務收入	431	30,000	4,500	5,000	-500	-10.00	60,300	30,000	30,300	101.00
財產收入	45	612,000	25,960	51,097	-25,137	-49.19	783,814	344,069	439,745	127.81
財產處分收入	451	33,000	25,960		25,960		43,460	10,000	33,460	334.60
利息收入	454						131		131	
其他財產收入	45Y	579,000		51,097	-51,097	-100.00	740,223	334,069	406,154	121.58
政府撥入收入	46	155,418,000	10,762,337	10,753,769	8,568	0.08	96,677,290	94,287,237	2,390,053	2.53
公庫撥款收入	462	155,418,000	10,753,769	10,753,769			94,287,237	94,287,237		
政府其他撥入收入	46Y		8,568		8,568		2,390,053		2,390,053	
其他收入	4Y	71,000	2,093	1,000	1,093	109.30	151,230	43,113	108,117	250.78
受贈收入	4YO	35,000					83,050	35,000	48,050	137.29
雜項收入	4YY	36,000	2,093	1,000	1,093	109.30	68,180	8,113	60,067	740.38
基金用途	5	159,041,000	9,255,358	10,810,866	-1,555,508	-14.39	89,653,416	97,614,419	-7,961,003	-8.16
國民教育計畫	53	133,298,000	7,999,827	9,414,915	-1,415,088	-15.03	76,910,928	82,579,958	-5,669,030	-6.86
一般行政管理計畫	5L	20,179,000	1,255,531	1,376,951	-121,420	-8.82	11,211,230	13,470,461	-2,259,231	-16.77
建築及設備計畫	5M	5,564,000		19,000	-19,000	-100.00	1,531,258	1,564,000	-32,742	-2.09
購建固定資產		5,528,000					1,520,258	1,528,000	-7,742	-0.51
其他		36,000		19,000	-19,000	-100.00	11,000	36,000	-25,000	-69.44
本期賸餘(短絀)	6	-2,910,000	1,539,532		1,539,532		8,019,218	-2,910,000	10,929,218	-375.57
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					19,790,751	1,082,000	18,708,751	1,729.09

※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 7 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名費收入60,300元較預期計畫增加。
- 二、財產處分收入：報廢財產處分收入43,460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2,390,053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學年度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學年度第2學期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。
 - (8)RA9333-108學年度第2學期國民中學學校用書經費8,568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68,180元。
 - (1)數位學生證補卡費、到離校簡訊費1,356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7,980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7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	4,751,158,350	100.00	負債	2	4,731,367,599	99.58
流動資產	11	26,747,112	0.56	流動負債	21	3,452,198	0.07
現金	111	25,727,853	0.54	應付款項	212	3,452,198	0.07
銀行存款	1112	25,607,853	0.54	應付代收款	2123	3,452,198	0.07
銀行存款-公庫存款	1112-1	18,119,199	0.38	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,089,720	0.11	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,104,365	0.02	其他負債	22	4,727,915,401	99.51
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	1,294,569	0.03	什項負債	221	4,727,915,401	99.51
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	1,019,259	0.02	應付退休及離職金	2213	543,109	0.01
預付費用	1154	1,019,259	0.02	應付代管資產	2214	4,723,292,480	99.41
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,075,402	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	1,294,569	0.03
準備金	124	1,075,402	0.02	基金餘額	3	19,790,751	0.42
				基金餘額	31	19,790,751	0.42
				基金餘額	311	19,790,751	0.42
				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7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	543,109	0.01	本期賸餘	3112	8,019,218	0.17
其他準備金	124Y	532,293	0.01	合計：		4,751,158,350	
其他準備金-其他	124Y-2	532,293	0.01				
其他資產	13	4,723,335,836	99.41				
什項資產	131	4,723,335,836	99.41				
暫付及待結轉帳項	1315	43,356	0.00				
代管資產	1316	4,723,292,480	99.41				
代管資產-土地改良物	1316-0	343,080	0.01				
代管資產-土地	1316-1	4,718,693,362	99.32				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	1,393,126	0.03				
代管資產-其他政府	1316-3	2,862,912	0.06				
合計：		4,751,158,350					

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 7 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				7,999,827	9,414,915	-1,415,088	-15.03
		累計數				76,910,928	82,579,958	-5,669,030	-6.86

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 7 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	3,885,788	1,616,391	13,440,934
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,814,639	-876,434			-78,428	1,859,777
房屋及建築	754,530	-557,707			-38,962	157,861
機械及設備	28,446,245	-21,091,365	1,533,992	3,204,216	1,625,169	7,309,825
交通及運輸設備	1,110,202	-901,813		336,162	286,341	158,568
雜項設備	10,697,198	-6,481,573	125,353	311,325	-177,729	3,851,924
購建中固定資產						
電腦軟體	126,064		11,000	34,085		102,979
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34,085元，變動原因為:(1)無形資產攤銷:截至109年7月底止累計攤銷34,085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 7 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 7 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	36,000	11,000	30.56	11,000		-25,000	-69.44	購置平板管理主機用mdm server軟體升級等25,000元，移列經常門-電腦軟體服務費。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	11,000	30.56	11,000		-25,000	-69.44		
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	36,000	11,000	30.56	11,000		-25,000	-69.44		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 7 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
18,119,199	18,651,492	-532,293	其他準備金532,293元。