

4-0501211

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

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

王素如



機關長官

賴宏銓



臺北市地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學
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 5-6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7 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 8 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 9 頁

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	168,993,000	33,311,968	33,344,724	-32,756	-0.10	33,311,968	33,344,724	-32,756	-0.10
勞務收入	43	68,000								
服務收入	431	68,000								
財產收入	45	1,164,000	265,244	298,000	-32,756	-10.99	265,244	298,000	-32,756	-10.99
財產處分收入	451	28,000		14,000	-14,000	-100.00		14,000	-14,000	-100.00
其他財產收入	45Y	1,136,000	265,244	284,000	-18,756	-6.60	265,244	284,000	-18,756	-6.60
政府撥入收入	46	167,697,000	33,046,724	33,046,724			33,046,724	33,046,724		
公庫撥款收入	462	167,697,000	33,046,724	33,046,724			33,046,724	33,046,724		
其他收入	4Y	64,000								
雜項收入	4YY	64,000								
基金用途	5	179,400,000	29,373,387	33,344,724	-3,971,337	-11.91	29,373,387	33,344,724	-3,971,337	-11.91
國民教育計畫	53	149,230,000	25,438,564	27,860,879	-2,422,315	-8.69	25,438,564	27,860,879	-2,422,315	-8.69
一般行政管理計畫	5L	20,766,000	3,934,823	5,483,845	-1,549,022	-28.25	3,934,823	5,483,845	-1,549,022	-28.25
建築及設備計畫	5M	9,404,000								
購建固定資產		9,368,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-10,407,000	3,938,581		3,938,581		3,938,581		3,938,581	
期初基金餘額	71	13,283,000					13,449,954	13,283,000	166,954	1.26
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,876,000					17,388,535	13,283,000	4,105,535	30.91

※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、財產處分收入：報廢財產實際收入較預算數減少。

二、一般行政管理計畫：用人及相關費用覈實支用。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立永吉國民中學

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	6,814,664,443	100.00	負債	2	6,797,275,908	99.74
流動資產	11	21,922,878	0.32	流動負債	21	3,089,529	0.05
現金	111	20,340,785	0.30	應付款項	212	3,089,529	0.05
銀行存款	1112	20,190,785	0.30	應付代收款	2123	3,087,439	0.05
銀行存款-公庫存款	1112-1	15,632,211	0.23	應付費用	2125	2,090	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,067,230	0.06	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	491,338	0.01	其他預收款	213Y	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	6	0.00	其他負債	22	6,794,186,379	99.70
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	6,794,186,379	99.70
預付款項	115	1,582,093	0.02	存入保證金	2211	2,362,576	0.03
預付費用	1154	1,582,093	0.02	應付退休及離職金	2213	1,298,133	0.02
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,324,454	0.02	應付代管資產	2214	6,790,525,670	99.65
準備金	124	1,324,454	0.02	基金餘額	3	17,388,535	0.26
				基金餘額	31	17,388,535	0.26
				基金餘額	311	17,388,535	0.26
				累積餘額	3111	13,449,954	0.20

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 — 臺北市立永吉國民中學

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	1,298,133	0.02	本期賸餘	3112	3,938,581	0.06
其他準備金	124Y	26,321	0.00	合計：		6,814,664,443	
其他準備金-其他	124Y-2	26,321	0.00				
其他資產	13	6,791,417,111	99.66				
什項資產	131	6,791,417,111	99.66				
暫付及待結轉帳項	1315	891,441	0.01				
代管資產	1316	6,790,525,670	99.65				
代管資產-土地改良物	1316-0	2,903	0.00				
代管資產-土地	1316-1	6,244,303,378	91.63				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	52,356,979	0.77				
代管資產-其他政府	1316-3	493,862,410	7.25				
合計：		6,814,664,443					

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—臺北市立永吉國民中學

40501211-4

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				25,438,564	27,860,879	-2,422,315	-8.69
		累計數				25,438,564	27,860,879	-2,422,315	-8.69

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501211-5

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	56,297,773	-41,079,184			2,347		-417,574	14,798,668		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	6,911,675	-4,924,422					-23,110	1,964,143		
房屋及建築										
機械及設備	34,717,762	-26,759,585					-266,840	7,691,337		
交通及運輸設備	988,072	-593,598					-7,886	386,588		
雜項設備	13,621,036	-8,801,579					-119,738	4,699,719		
購建中固定資產										

註：

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-6

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	59,228				2,347	(11)	(11)無形資產攤 銷:截至108年2月 止累計攤銷金 額51,119元。	56,881	截至108年1月 止累計攤銷金 額51,119元	
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—臺北市立永吉國民中學

40501211-7

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		2,430,900			2,430,900									
機械及設備		2,430,900			2,430,900									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		37,800			37,800									
交通及運輸設備		37,800			37,800									
購建中固定資產														
雜項設備		369,300			369,300									
雜項設備		369,300			369,300									
購建中固定資產														
總計		2,838,000			2,838,000									

※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	6,530,000		6,530,000										
541 遞延修繕房屋建築費	2,030,000		2,030,000										
542 其他遞延支出	4,500,000		4,500,000										
總計	6,566,000		6,566,000			0.00				0.00			