

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 2 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 2 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、購置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、差額解釋表等(附錄).....	第 10 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 2 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	12,739,681	12,728,896	10,785	0.08	46,051,649	46,073,620	-21,971	-0.05
勞務收入	43	68,000		7,500	-7,500	-100.00		7,500	-7,500	-100.00
服務收入	431	68,000		7,500	-7,500	-100.00		7,500	-7,500	-100.00
財產收入	45	1,164,000	17,720		17,720		282,964	298,000	-15,036	-5.05
財產處分收入	451	28,000						14,000	-14,000	-100.00
其他財產收入	45Y	1,136,000	17,720		17,720		282,964	284,000	-1,036	-0.36
政府撥入收入	46	167,697,000	12,721,396	12,721,396			45,768,120	45,768,120		
公庫撥款收入	462	167,697,000	12,721,396	12,721,396			45,768,120	45,768,120		
其他收入	4Y	64,000	565		565		565		565	
雜項收入	4YY	64,000	565		565		565		565	
基金用途	5	179,400,000	11,780,703	12,728,896	-948,193	-7.45	41,154,090	46,073,620	-4,919,530	-10.68
國民教育計畫	53	149,230,000	10,437,305	11,175,220	-737,915	-6.60	35,875,869	39,036,099	-3,160,230	-8.10
一般行政管理計畫	5L	20,766,000	1,241,398	1,451,676	-210,278	-14.49	5,176,221	6,935,521	-1,759,300	-25.37
建築及設備計畫	5M	9,404,000	102,000	102,000			102,000	102,000		
購建固定資產		9,368,000	102,000	102,000			102,000	102,000		
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-10,407,000	958,978		958,978		4,897,559		4,897,559	
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					18,347,513	13,283,000	5,064,513	38.13

※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、雜項收入：補發學生証實際收入較預算數減少。

三、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2月28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	6,881,308,146	100.00	負 債	2	6,862,960,633	99.73
流動資產	11	24,080,369	0.35	流動負債	21	4,542,267	0.07
現金	111	22,498,276	0.33	應付款項	212	4,542,267	0.07
銀行存款	1112	22,348,276	0.32	應付代收款	2123	4,542,267	0.07
銀行存款-公庫存款	1112-1	16,589,099	0.24	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,110,394	0.07	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	648,777	0.01	其他預收款	213Y	0	0.00
專戶				其他負債	22	6,858,418,366	99.67
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	6	0.00	什項負債	221	6,858,418,366	99.67
戶				存入保證金	2211	2,337,576	0.03
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,050,520	0.03
預付款項	115	1,582,093	0.02	應付代管資產	2214	6,854,030,270	99.60
預付費用	1154	1,582,093	0.02	基金餘額	3	18,347,513	0.27
投資、長期應收款項、貸	12	2,076,841	0.03	基金餘額	31	18,347,513	0.27
墊款及準備金				基金餘額	311	18,347,513	0.27
準備金	124	2,076,841	0.03	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2月28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	2,050,520	0.03	本期賸餘	3112	4,897,559	0.07
其他準備金	124Y	26,321	0.00	合計：		6,881,308,146	
其他準備金-其他	124Y-2	26,321	0.00				
其他資產	13	6,855,150,936	99.62				
什項資產	131	6,855,150,936	99.62				
暫付及待結轉帳項	1315	1,120,666	0.02				
代管資產	1316	6,854,030,270	99.60				
代管資產-土地改良物	1316-0	2,903	0.00				
代管資產-土地	1316-1	6,307,976,578	91.67				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	52,188,379	0.76				
代管資產-其他政府	1316-3	493,862,410	7.18				
合計：		6,881,308,146					

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 2 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				10,437,305	11,175,220	-737,915	-6.60
		累計數				35,875,869	39,036,099	-3,160,230	-8.10

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-5

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 2 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	102,000	(1)	4,695	(1)增置:購置血壓 血氧監視器設 備20,000元。 (1)增置:購置血壓 血氧監視器設 備20,000元。	-836,692	14,479,202			
非理財目的之長期投資											
土地											
土地改良物	6,911,675	-4,924,422							-46,220	1,941,033	
房屋及建築											
機械及設備	34,717,762	-26,759,585	20,000				-534,472	7,443,705			
交通及運輸設備	988,072	-593,598					-15,772	378,702			

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 2 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				
雜項設備	13,621,036	-8,801,579	82,000	(1)			(1)增置:購置桌球發球機等設備計82,000元	-240,228	4,661,229	
購建中固定資產										
電腦軟體	59,228				4,695	(11)	(11)無形資產攤銷:截至108年2月止累計攤銷金額53,467元。		54,533	截至108年2月止累計攤銷金額53,467元。
權利										
遞耗資產										
其他										
負債										

註：

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

中華民國 108 年 2 月份

40501211-7

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				
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

40501211-8

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 2 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	20,000	20,000		20,000	100.00				
機械及設備		2,430,900			2,430,900	20,000	20,000		20,000	100.00				
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	82,000	82,000		82,000	100.00				
雜項設備		369,300			369,300	82,000	82,000		82,000	100.00				
購建中固定資產														
總計		2,838,000			2,838,000	102,000	102,000		102,000	100.00				

※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 2 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		