

4-0501211

臺北市府教育局主管

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 5 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 5 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 5-9 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 10-11 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 12 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 13 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 5 月份

單位：新臺幣元

項 目		法 定 年 度 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	12,461,619	12,461,393	226	0.00	76,475,366	76,518,184	-42,818	-0.06
勞務收入	43	68,000						7,500	-7,500	-100.00
服務收入	431	68,000						7,500	-7,500	-100.00
財產收入	45	1,164,000					541,744	582,000	-40,256	-6.92
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					541,744	568,000	-26,256	-4.62
政府撥入收入	46	167,697,000	12,461,393	12,461,393			75,928,684	75,928,684		
公庫撥款收入	462	167,697,000	12,461,393	12,461,393			75,928,684	75,928,684		
其他收入	4Y	64,000	226		226		4,938		4,938	
雜項收入	4YY	64,000	226		226		4,938		4,938	
基金用途	5	179,400,000	14,039,528	12,461,393	1,578,135	12.66	80,824,883	86,925,184	-6,100,301	-7.02
國民教育計畫	53	149,230,000	10,416,361	10,349,817	66,544	0.64	67,809,030	71,628,435	-3,819,405	-5.33
一般行政管理計畫	5L	20,766,000	1,336,511	1,400,676	-64,165	-4.58	10,481,985	11,137,549	-655,564	-5.89
建築及設備計畫	5M	9,404,000	2,286,656	710,900	1,575,756	221.66	2,533,868	4,159,200	-1,625,332	-39.08
購建固定資產		9,368,000	2,286,656	710,900	1,575,756	221.66	2,533,868	4,159,200	-1,625,332	-39.08
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-10,407,000	-1,577,909		-1,577,909		-4,349,517	-10,407,000	6,057,483	-58.21
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					9,100,437	2,876,000	6,224,437	216.43

※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、服務收入：教師甄選報名費實際收入較預算數減少。

二、財產處分收入：報廢財產實際收入較預算數減少。

三、雜項收入：補發學生証實際收入較預算數增加2,107(2)桶餐違約記點罰款收入2,000元。

四、建築及設備計畫：主要係因1.活動中心電梯自下單訂製至取得零配件約需6個月，預計9月底完成。2.資訊設備採購案於5月15日進行招標公告，有四家廠商領標，但無廠商投標，以致流標。3.專科教室環境改善工程及行政辦公室設施設備優質化整修工程，因本工程決標比為85%，致實際執行率未達90%。

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5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	6,874,250,683	100.00	負 債	2	6,865,150,246	99.87
流動資產	11	16,383,938	0.24	流動負債	21	6,237,376	0.09
現金	111	15,933,938	0.23	應付款項	212	6,237,376	0.09
銀行存款	1112	15,783,938	0.23	應付代收款	2123	6,237,376	0.09
銀行存款-公庫存款	1112-1	8,388,266	0.12	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,166,076	0.09	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,185,645	0.02	其他預收款	213Y	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	43,951	0.00	其他負債	22	6,858,912,870	99.78
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	6,858,912,870	99.78
預付款項	115	450,000	0.01	存入保證金	2211	3,263,126	0.05
預付費用	1154	450,000	0.01	應付退休及離職金	2213	2,125,274	0.03
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,151,595	0.03	應付代管資產	2214	6,853,524,470	99.70
準備金	124	2,151,595	0.03	基金餘額	3	9,100,437	0.13
				基金餘額	31	9,100,437	0.13
				基金餘額	311	9,100,437	0.13
				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5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	2,125,274	0.03	本期短絀	3113	-4,349,517	-0.06
其他準備金	124Y	26,321	0.00	合計：		6,874,250,683	
其他準備金-其他	124Y-2	26,321	0.00				
其他資產	13	6,855,715,150	99.73				
什項資產	131	6,855,715,150	99.73				
暫付及待結轉帳項	1315	2,190,680	0.03				
代管資產	1316	6,853,524,470	99.70				
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	91.76				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	51,682,579	0.75				
代管資產-其他政府	1316-3	493,862,410	7.18				
合計：		6,874,250,683					

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 5 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				10,416,361	10,349,817	66,544	0.64
		累計數				67,809,030	71,628,435	-3,819,405	-5.33

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 5 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	1,183,709		5,918,853		3,786,545	14,269,990		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	6,911,675	-4,924,422					-115,550	1,871,703		
房屋及建築										

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 5 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				
機械及設備	34,717,762	-26,759,585	742,898	(1)	3,343,038	(5)	增加數 計742,898元，變 動原因為:(1)增 置:購置血壓血氧 監視器等設 備445,000元、(2) 撥入:彭博慈善基 金會全球網路教 育智慧機器人個 人電 腦1臺248,898元、 (3)受贈:合作社捐 款購置割草 機49,000元。減 少數 計3,343,038元， 變動原因為:(1)報	2,010,653	7,368,690	

註：

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 5 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				
交通及運輸設備	988,072	-593,598	32,017	(1)	104,584	(5)	廢:年度經財政局 核准報廢裁紙機 等 計3,343,038元。 增加數 計32,017元，變 動原因為:(1)增 置:購置廣播音 響32,017元。減 少數 計104,584元，變 動原因為:(1)報 廢:年度經財政局 核准報廢裁紙機 等計104,584元。	63,580	385,487	

註：

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 5 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	408,794	(1)	2,459,494	(5)	增加數計408,794元，變動原因為:(1)增置:購置掛牆籃球架等設備345,794元、(2)受贈:暑期學藝活動費購置碎紙機13,000元、課後學習活動費購置影印機50,000元。減少數計2,459,494元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢錄放影	1,827,862	4,596,619	

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 5 月份

40501211-9

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				
購建中固定資產 電腦軟體 權利 遞耗資產 其他 負債 長期債務	59,228				11,737	(11)	機等計2,459,494元。 截至108年5月止累計攤銷金額11,737元。		47,491	截至108年5月止累計攤銷金額11,737元。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-10

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 5 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	1,722,100	445,000		445,000	25.84	-1,277,100	-74.16		
機械及設備		2,430,900			2,430,900	1,722,100	445,000		445,000	25.84	-1,277,100	-74.16	活動中心電梯自下單訂製至取得零配件約需6個月，預計9月底完成。	爾後預估預算執行期程時，將一併考量招標流標等時間因素。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		37,800			37,800	37,800	32,017		32,017	84.70	-5,783	-15.30		
交通及運輸設備		37,800			37,800	37,800	32,017		32,017	84.70	-5,783	-15.30	專科教室環境改善工程內屬設備部分合併工程部分發包，因本工程決標比為85%，致實際執行率未達90%。	
購建中固定資產														
雜項設備		369,300			369,300	369,300	345,794		345,794	93.63	-23,506	-6.37		
雜項設備		369,300			369,300	369,300	345,794		345,794	93.63	-23,506	-6.37		
購建中固定資產														

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-11

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 5 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	%		
總 計		2,838,000			2,838,000	2,129,200	822,811		822,811	38.64	-1,306,389	-61.36		

※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 5 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	2,030,000	1,711,057	84.29	1,711,057		-318,943	-15.71	專科教室環境改善工程及行政辦公室設施設備優質化整修工程，因本工程決標比為85%，致實際執行率未達90%。	專科教室環境改善工程及行政辦公室設施設備優質化整修工程，因本工程決標比為85%，致實際執行率未達90%。
541 遞延修繕房屋建築支	2,030,000		2,030,000	2,030,000	1,711,057	84	1,711,057		-318,943	-15.71		
542 其他遞延支出	4,500,000		4,500,000									
總 計	6,566,000		6,566,000	2,030,000	1,711,057	84.29	1,711,057		-318,943	-15.71		