

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

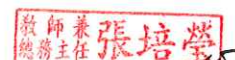
特別收入基金

中華民國 108 年 6 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 6 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 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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	168,993,000	12,808,520	12,841,355	-32,835	-0.26	89,283,886	89,359,539	-75,653	-0.08
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	266,350	284,000	-17,650	-6.21	808,094	866,000	-57,906	-6.69
財產處分收入	451	28,000	8,860		8,860		8,860	14,000	-5,140	-36.71
其他財產收入	45Y	1,136,000	257,490	284,000	-26,510	-9.33	799,234	852,000	-52,766	-6.19
政府撥入收入	46	167,697,000	12,542,170	12,525,355	16,815	0.13	88,470,854	88,454,039	16,815	0.02
公庫撥款收入	462	167,697,000	12,525,355	12,525,355			88,454,039	88,454,039		
政府其他撥入收入	46Y		16,815		16,815		16,815		16,815	
其他收入	4Y	64,000		32,000	-32,000	-100.00	4,938	32,000	-27,062	-84.57
雜項收入	4YY	64,000		32,000	-32,000	-100.00	4,938	32,000	-27,062	-84.57
基金用途	5	179,400,000	12,281,515	12,841,355	-559,840	-4.36	93,106,398	99,766,539	-6,660,141	-6.68
國民教育計畫	53	149,230,000	10,638,605	11,440,679	-802,074	-7.01	78,447,635	83,069,114	-4,621,479	-5.56
一般行政管理計畫	5L	20,766,000	1,355,058	1,400,676	-45,618	-3.26	11,837,043	12,538,225	-701,182	-5.59
建築及設備計畫	5M	9,404,000	287,852		287,852		2,821,720	4,159,200	-1,337,480	-32.16
購建固定資產		9,368,000	287,852		287,852		2,821,720	4,159,200	-1,337,480	-32.16
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-10,407,000	527,005		527,005		-3,822,512	-10,407,000	6,584,488	-63.27
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					9,627,442	2,876,000	6,751,442	234.75

※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、政府其他撥入收入：實際數較預算數增加16,815元，係因收到教育部補助無力繳交代收代辦費16,815元。

四、雜項收入：標單工本費及廠商違約金等實際收入較預算數減少。

五、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.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

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	6,878,087,453	100.00	負 債	2	6,868,460,011	99.86
流動資產	11	20,018,157	0.29	流動負債	21	9,139,604	0.13
現金	111	19,568,157	0.28	應付款項	212	9,139,604	0.13
銀行存款	1112	19,418,157	0.28	應付代收款	2123	9,139,604	0.13
銀行存款-公庫存款	1112-1	9,001,121	0.13	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	9,170,818	0.13	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,202,266	0.02	其他預收款	213Y	0	0.00
專戶				其他負債	22	6,859,320,407	99.73
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	43,952	0.00	什項負債	221	6,859,320,407	99.73
戶				存入保證金	2211	3,829,695	0.06
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,134,842	0.03
預付款項	115	450,000	0.01	應付代管資產	2214	6,853,355,870	99.64
預付費用	1154	450,000	0.01	基金餘額	3	9,627,442	0.14
投資、長期應收款項、貸	12	2,161,163	0.03	基金餘額	31	9,627,442	0.14
墊款及準備金				基金餘額	311	9,627,442	0.14
準備金	124	2,161,163	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	2,134,842	0.03	本期短絀	3113	-3,822,512	-0.06
其他準備金	124Y	26,321	0.00	合計：		6,878,087,453	
其他準備金-其他	124Y-2	26,321	0.00				
其他資產	13	6,855,908,133	99.68				
什項資產	131	6,855,908,133	99.68				
暫付及待結轉帳項	1315	2,552,263	0.04				
代管資產	1316	6,853,355,870	99.64				
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	91.71				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	51,513,979	0.75				
代管資產-其他政府	1316-3	493,862,410	7.18				
合計：		6,878,087,453					

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 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				10,638,605	11,440,679	-802,074	-7.01
		累計數				78,447,635	83,069,114	-4,621,479	-5.56

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 6 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	1,294,609		5,920,513			3,394,971	13,987,656	
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	6,911,675	-4,924,422						-138,660	1,848,593	
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 6 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	853,798	(1)	3,343,038	(5)	增加數 計853,798元，變 動原因為:(1)增 置:購置血壓血氧 監視器等設 備729,900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24,898元、(3)受贈:合作社捐 款購置割草機 等99,000元。減 少數 計3,343,038元， 變動原因為:(1)報	1,773,467	7,242,404	

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 6 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。	55,166	377,073	

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 6 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	1,704,998	4,473,755	

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 6 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							機等 計2,459,494元。			
電腦軟體	59,228				13,397	(11)	截至108年6月止 累計攤銷金 額13,397元		45,831	截至108年6月 止累計攤銷金 額13,397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

40501211-10

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 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(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	729,900		729,900	42.38	-992,200	-57.62		
機械及設備		2,430,900			2,430,900	1,722,100	729,900		729,900	42.38	-992,200	-57.62	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 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(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
總計		2,838,000			2,838,000	2,129,200	1,107,711		1,107,711	52.02	-1,021,489	-47.98		

※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 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(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	1,714,009	84.43	1,714,009		-315,991	-15.57	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 遞延修繕房屋建築費	2,030,000		2,030,000	2,030,000	1,714,009	84	1,714,009		-315,991	-15.57		
542 其他遞延支出	4,500,000		4,500,000									
總 計	6,566,000		6,566,000	2,030,000	1,714,009	84.43	1,714,009		-315,991	-15.57		