

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 109 年 2 月份

主辦會計人員

王素如



機關長官

謝丞韋



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 109 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 5 頁
五、長期負債變動表.....	第 -- 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 6 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 7 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
附錄(調節表及對帳單等).....	

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 109 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目		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	167,262,000	12,064,704	12,069,204	-4,500	-0.04	44,419,164	44,496,015	-76,851	-0.17
勞務收入	43	62,000		4,500	-4,500	-100.00		4,500	-4,500	-100.00
服務收入	431	62,000		4,500	-4,500	-100.00		4,500	-4,500	-100.00
財產收入	45	1,146,000					211,180	289,000	-77,820	-26.93
財產處分收入	451	10,000						5,000	-5,000	-100.00
其他財產收入	45Y	1,136,000					211,180	284,000	-72,820	-25.64
政府撥入收入	46	165,937,000	12,064,704	12,064,704			44,202,515	44,202,515		
公庫撥款收入	462	165,937,000	12,064,704	12,064,704			44,202,515	44,202,515		
其他收入	4Y	117,000					5,469		5,469	
雜項收入	4YY	117,000					5,469		5,469	
基金用途	5	169,779,000	10,942,221	12,069,204	-1,126,983	-9.34	40,460,408	44,496,015	-4,035,607	-9.07
國民教育計畫	53	143,512,000	9,500,473	10,616,319	-1,115,846	-10.51	35,069,688	37,596,785	-2,527,097	-6.72
一般行政管理計畫	5L	20,668,000	1,326,048	1,336,385	-10,337	-0.77	5,275,020	6,782,730	-1,507,710	-22.23
建築及設備計畫	5M	5,599,000	115,700	116,500	-800	-0.69	115,700	116,500	-800	-0.69
購建固定資產		5,563,000	115,700	116,500	-800	-0.69	115,700	116,500	-800	-0.69
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,517,000	1,122,483		1,122,483		3,958,756		3,958,756	
期初基金餘額	71	3,043,000					15,577,288	3,043,000	12,534,288	411.91
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	526,000					19,536,044	3,043,000	16,493,044	542.00

※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。

註：一、服務收入：教師甄選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、其他財產收入：場地開放實際收入較預算數減少。

四、雜項收入：桶餐罰款收入等實際收入較預算數增加。

五、一般行政管理計畫：用人及相關費用覈實支出。

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 109 年 2 月份

- 一、服務收入：教師甄選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、其他財產收入：場地開放實際收入較預算數減少。
- 四、雜項收入：桶餐罰款收入等實際收入較預算數增加。
- 五、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109年2月29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	7,000,537,897	100.00	負 債	2	6,981,001,853	99.72
流動資產	11	24,565,954	0.35	流動負債	21	3,203,963	0.05
現金	111	22,849,444	0.33	應付款項	212	3,203,963	0.05
銀行存款	1112	22,699,444	0.32	應付代收款	2123	3,203,963	0.05
銀行存款-公庫存款	1112-1	17,669,534	0.25	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,399,521	0.06	其他負債	22	6,977,797,890	99.68
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	630,380	0.01	什項負債	221	6,977,797,890	99.68
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	9	0.00	存入保證金	2211	3,001,587	0.04
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,224,578	0.03
預付款項	115	1,716,510	0.02	應付代管資產	2214	6,972,571,725	99.60
預付費用	1154	1,716,510	0.02	基金餘額	3	19,536,044	0.28
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,224,578	0.03	基金餘額	31	19,536,044	0.28
準備金	124	2,224,578	0.03	基金餘額	311	19,536,044	0.28
				累積餘額	3111	15,577,288	0.22
				本期賸餘	3112	3,958,756	0.06
				合計：		7,000,537,897	

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109年2月29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	2,224,578	0.03				
其他資產	13	6,973,747,365	99.62				
什項資產	131	6,973,747,365	99.62				
暫付及待結轉帳項	1315	1,175,640	0.02				
代管資產	1316	6,972,571,725	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	6,424,519,758	91.77				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	45,076,418	0.64				
代管資產-其他政府	1316-3	502,972,646	7.18				
合計：		7,000,537,897					

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 109 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				9,500,473	10,616,319	-1,115,846	-10.51
		累計數				35,069,688	37,596,785	-2,527,097	-6.72

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
 中華民國 109 年 2 月份

40501211-5

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	54,530,230	-41,528,208	115,700	3,321	-825,509	12,288,892
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,911,675	-5,201,742			-46,220	1,663,713
房屋及建築						
機械及設備	34,061,906	-27,851,439	36,700		-476,635	5,770,532
交通及運輸設備	1,383,505	-626,751			-54,910	701,844
雜項設備	12,101,276	-7,848,276	79,000		-247,744	4,084,256
購建中固定資產						
電腦軟體	71,868			3,321		68,547
權利						
遞耗資產						
其他						

註：各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計36,700元，變動原因為：(1)增置36,700元。

2.雜項設備：

增加數計79,000元，變動原因為：(1)增置79,000元。

3.電腦軟體：減少數計3,321元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年2月止累計攤銷金額3,321元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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			
							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		1,722,700			1,722,700	36,700	36,700		36,700	100.00				
機械及設備		1,722,700			1,722,700	36,700	36,700		36,700	100.00				
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		292,300			292,300	79,800	79,000		79,000	99.00	-800	-1.00		
雜項設備		292,300			292,300	79,800	79,000		79,000	99.00	-800	-1.00		
購建中固定資產														
總計		2,015,000			2,015,000	116,500	115,700		115,700	99.31	-800	-0.69		

※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 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			
					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	3,548,000		3,548,000									
541 遞延修繕房屋建築費	3,548,000		3,548,000									
542 其他遞延支出												
總 計	3,584,000		3,584,000			0.00				0.00		