

4-0501316

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

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 陳玉馨



機關長官

陳建廷



臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學
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 2-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 6-7 頁
五、購建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、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
八、差額解釋表等(附錄).....	第 10 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	104,423,000	15,422,762	15,401,623	21,139	0.14	15,422,762	15,401,623	21,139	0.14
勞務收入	43	5,000	300		300		300		300	
服務收入	431	5,000	300		300		300		300	
財產收入	45	100,000	20,500		20,500		20,500		20,500	
財產處分收入	451	40,000								
其他財產收入	45Y	60,000	20,500		20,500		20,500		20,500	
政府撥入收入	46	104,264,000	15,401,623	15,401,623			15,401,623	15,401,623		
公庫撥款收入	462	104,264,000	15,401,623	15,401,623			15,401,623	15,401,623		
其他收入	4Y	54,000	339		339		339		339	
受贈收入	4YO	24,000								
雜項收入	4YY	30,000	339		339		339		339	
基金用途	5	106,052,000	13,656,306	15,401,623	-1,745,317	-11.33	13,656,306	15,401,623	-1,745,317	-11.33
國民教育計畫	53	55,057,000	10,214,405	10,886,027	-671,622	-6.17	10,214,405	10,886,027	-671,622	-6.17
一般行政管理計畫	5L	17,160,000	3,431,901	4,515,596	-1,083,695	-24.00	3,431,901	4,515,596	-1,083,695	-24.00
建築及設備計畫	5M	33,835,000	10,000		10,000		10,000		10,000	
購建固定資產		33,799,000	10,000		10,000		10,000		10,000	
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-1,629,000	1,766,456		1,766,456		1,766,456		1,766,456	
期初基金餘額	71	4,103,042					4,628,549	4,103,042	525,507	12.81
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,474,042					6,395,005	4,103,042	2,291,963	55.86

※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：教師甄選報名費收入較預計數超收300元。

二、其他財產收入：因場地出借使用費及教職員工停車收入較預計數超收20,500元。

三、雜項收入：數位學生證補卡費較預計數超收339元。

四、一般行政管理計畫：行政人員預借107年考績獎金1,028,821元尚未辦理轉正。

五、購建固定資產：已列支校園優質化工程及專科教室環境改善工程規劃設計書圖審查會議出席費10,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學

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	1,508,719,707	100.00	負債	2	1,502,324,702	99.58
流動資產	11	7,240,838	0.48	流動負債	21	1,355,351	0.09
現金	111	6,092,017	0.40	應付款項	212	1,355,351	0.09
銀行存款	1112	6,012,017	0.40	應付代收款	2123	1,355,351	0.09
銀行存款-公庫存款	1112-1	3,828,458	0.25	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	1,807,116	0.12	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	142,675	0.01	預收收入	2133	0	0.00
專戶				其他負債	22	1,500,969,351	99.49
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	233,768	0.02	什項負債	221	1,500,969,351	99.49
戶				存入保證金	2211	1,071,633	0.07
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	應付退休及離職金	2213	3,020,312	0.20
應收款項	113	0	0.00	應付代管資產	2214	1,496,877,406	99.22
其他應收款	113Y	0	0.00	基金餘額	3	6,395,005	0.42
預付款項	115	1,148,821	0.08	基金餘額	31	6,395,005	0.42
預付費用	1154	1,148,821	0.08	基金餘額	311	6,395,005	0.42
				累積餘額	3111	4,628,549	0.31

信託代理與保證資產

142,622

信託代理與保證負債

142,622

保證品

142,622

應付保證品

142,622

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)：係總變電站更新工程暨消防系統改善工程保固金(定存單)142,622元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學

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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	4,358,038	0.29	本期賸餘	3112	1,766,456	0.12
準備金	124	4,358,038	0.29	合計：		1,508,719,707	
退休及離職準備金	1241	3,020,312	0.20				
其他準備金	124Y	1,337,726	0.09				
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	1,215,711	0.08				
其他準備金-其他	124Y-2	122,015	0.01				
其他資產	13	1,497,120,831	99.23				
什項資產	131	1,497,120,831	99.23				
暫付及待結轉帳項	1315	243,425	0.02				
代管資產	1316	1,496,877,406	99.22				
代管資產-土地改良 物	1316-0	25,300	0.00				
代管資產-土地	1316-1	1,452,785,790	96.29				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	44,066,316	2.92				

信託代理與保證資產

142,622

信託代理與保證負債

142,622

保證品

142,622

應付保證品

142,622

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)：係總變電站更新工程暨消防系統改善工程保固金(定存單)142,622元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學

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		
合計：		1,508,719,707					

信託代理與保證資產

142,622

信託代理與保證負債

142,622

保證品

142,622

應付保證品

142,622

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)：係總變電站更新工程暨消防系統改善工程保固金(定存單)142,622元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-5

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	
國民教育計畫		本月數				10,214,405	10,886,027	-671,622	-6.17
		累計數				10,214,405	10,886,027	-671,622	-6.17

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501316-6

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	33,585,887	-22,120,986			6,778		-217,470	11,240,653		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	4,219,409	-139,232					-34,808	4,045,369		
房屋及建築	472,350	-405,157					-2,602	64,591		
機械及設備	17,345,900	-12,297,950					-136,181	4,911,769		
交通及運輸設備	1,048,855	-776,685					-4,773	267,397		
雜項設備	10,408,713	-8,501,962					-39,106	1,867,645		
購建中固定資產										

註：

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501316-7

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	90,660				6,778	(11)	本年度變動之減少數:截至108年1月止累計攤銷金額6,778元。	83,882	係因電腦軟體不入財產管理系統,另依規定管理。本年度變動之減少數:截至108年1月止累計攤銷金額6,778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—臺北市立關渡國民中學

40501316-8

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		936,000			936,000									
機械及設備		936,000			936,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		105,000			105,000									
交通及運輸設備		105,000			105,000									
購建中固定資產														
雜項設備		2,116,000			2,116,000									
雜項設備		2,116,000			2,116,000									
購建中固定資產														
總計		3,157,000			3,157,000									

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
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	30,642,000		30,642,000		10,000		10,000		10,000				
541 遞延修繕房屋建築費	30,642,000		30,642,000		10,000		10,000		10,000				
542 其他遞延支出													
總計	30,678,000		30,678,000		10,000	0.00	10,000		10,000	0.00			

已列支校園優質化工程規劃設計書圖審查會議出席費5,000元及專科教室環境改善工程規劃設計書圖審查會議出席費5,000元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

銀行存款-公庫存款調節表

中華民國108年1月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
3,828,458	3,950,473	-122,015	差異金額為:其他準備金-其他122,015元。

銀行存款-保管款調節表

中華民國108年1月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
1,807,116	1,807,116	0	

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國108年1月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
233,768	233,768	0	