

4-0501316

臺北市府教育局主管

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 109 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 109 年 1 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-2 頁
二、平衡表.....	第 3-5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 7 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 8 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 9 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
九、差額解釋表等(附錄).....	第 10 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	75,839,000	14,819,640	14,787,927	31,713	0.21	14,819,640	14,787,927	31,713	0.21
勞務收入	43	3,000	600		600		600		600	
服務收入	431	3,000	600		600		600		600	
財產收入	45	100,000	17,000	16,000	1,000	6.25	17,000	16,000	1,000	6.25
財產處分收入	451	40,000								
其他財產收入	45Y	60,000	17,000	16,000	1,000	6.25	17,000	16,000	1,000	6.25
政府撥入收入	46	75,682,000	14,801,927	14,771,927	30,000	0.20	14,801,927	14,771,927	30,000	0.20
公庫撥款收入	462	75,682,000	14,771,927	14,771,927			14,771,927	14,771,927		
政府其他撥入收入	46Y		30,000		30,000		30,000		30,000	
其他收入	4Y	54,000	113		113		113		113	
受贈收入	4YO	24,000								
雜項收入	4YY	30,000	113		113		113		113	
基金用途	5	77,001,000	13,003,588	14,787,927	-1,784,339	-12.07	13,003,588	14,787,927	-1,784,339	-12.07
國民教育計畫	53	55,015,000	9,596,933	10,320,647	-723,714	-7.01	9,596,933	10,320,647	-723,714	-7.01
一般行政管理計畫	5L	17,166,000	3,406,655	4,467,280	-1,060,625	-23.74	3,406,655	4,467,280	-1,060,625	-23.74
建築及設備計畫	5M	4,820,000								
購建固定資產		4,784,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,162,000	1,816,052		1,816,052		1,816,052		1,816,052	
期初基金餘額	71	3,000,000					6,564,871	3,000,000	3,564,871	118.83
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,838,000					8,380,923	3,000,000	5,380,923	179.36

※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。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 1 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名費收入較預計數超收600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1,000元。
- 三、政府其他撥入收入：30,000元。
 - 1. (RA8202)108學年度辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程30,000元。
- 四、雜項收入：數位學生證補卡費較預計數超收113元。
- 五、一般行政管理計畫：行政人員預借108年考績獎金1,093,898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109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	1,490,462,950	100.00	負債	2	1,482,082,027	99.44
流動資產	11	8,945,440	0.60	流動負債	21	1,231,757	0.08
現金	111	7,731,542	0.52	應付款項	212	1,231,757	0.08
銀行存款	1112	7,651,542	0.51	應付代收款	2123	1,231,015	0.08
銀行存款-公庫存款	1112-1	5,769,520	0.39	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	1,476,342	0.10	應付工程款	2129	742	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	197,156	0.01	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	208,524	0.01	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	其他負債	22	1,480,850,270	99.36
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	1,480,850,270	99.36
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	1,211,127	0.08
預付款項	115	1,213,898	0.08	應付退休及離職金	2213	2,367,008	0.16
預付費用	1154	1,213,898	0.08	應付代管資產	2214	1,477,265,717	99.11
				暫收及待結轉帳項	2215	6,418	0.00

註：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。

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109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	3,691,673	0.25	基金餘額	3	8,380,923	0.56
準備金	124	3,691,673	0.25	基金餘額	31	8,380,923	0.56
退休及離職準備金	1241	2,367,008	0.16	基金餘額	311	8,380,923	0.56
其他準備金	124Y	1,324,665	0.09	累積餘額	3111	6,564,871	0.44
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	1,193,599	0.08	本期賸餘	3112	1,816,052	0.12
其他準備金-其他	124Y-2	131,066	0.01	合計：		1,490,462,950	
其他資產	13	1,477,825,837	99.15				
什項資產	131	1,477,825,837	99.15				
暫付及待結轉帳項	1315	560,120	0.04				
代管資產	1316	1,477,265,717	99.11				
代管資產-土地改良 物	1316-0	25,300	0.00				
代管資產-土地	1316-1	1,434,695,605	96.26				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	42,544,812	2.85				

註：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。

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109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：		1,490,462,950					

註：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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 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				9,596,933	10,320,647	-723,714	-7.01
		累計數				9,596,933	10,320,647	-723,714	-7.01

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501316-7

中華民國 109 年 1 月份

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	32,238,799	-19,574,115		457,143	218,443	12,425,984
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,219,409	-556,928			-34,808	3,627,673
房屋及建築	472,350	-436,381			-2,602	33,367
機械及設備	15,114,695	-10,496,505		68,000	-59,320	4,490,870
交通及運輸設備	1,090,931	-748,723			-6,727	335,481
雜項設備	11,279,923	-7,335,578		387,357	321,900	3,878,888
購建中固定資產						
電腦軟體	61,491			1,786		59,705
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 1.機械及設備：
 減少數計68,000元，變動原因為：(1)報廢：68,000元。
 2.雜項設備：
 減少數計387,357元，變動原因為：(1)報廢：387,357元。
 3.電腦軟體：
 減少數計1,786元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：1,786元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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				
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%			
建築及設備計畫															
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		612,000			612,000										
機械及設備		612,000			612,000										
購建中固定資產															
交通及運輸設備		2,244,000			2,244,000										
交通及運輸設備		2,244,000			2,244,000										
購建中固定資產															
雜項設備		603,000			603,000										
雜項設備		603,000			603,000										
購建中固定資產															
總計		3,459,000			3,459,000										

※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。

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 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				
					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	1,325,000		1,325,000										
541 遞延修繕房屋建築費													
542 其他遞延支出	1,325,000		1,325,000										
總計	1,361,000		1,361,000			0.00				0.00			

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109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
5,769,520	5,900,586	-131,066	差異金額為:其他準備金-其他131,066元。

銀行存款-保管款調節表

中華民國109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
1,476,342	1,476,342	0	

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國109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
208,524	208,524	0	