

4-0501316

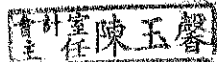

臺北市政府教育局主管

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 109 年 4 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 4 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 4 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	4,634,959	4,256,485	378,474	8.89	31,113,620	30,485,964	627,656	2.06
勞務收入	43	3,000					1,200	600	600	100.00
服務收入	431	3,000					1,200	600	600	100.00
財產收入	45	100,000	2,500	3,000	-500	-16.67	30,228	27,330	2,898	10.60
財產處分收入	451	40,000	2,500		2,500		8,580	4,600	3,980	86.52
其他財產收入	45Y	60,000		3,000	-3,000	-100.00	21,648	22,730	-1,082	-4.76
政府撥入收入	46	75,682,000	4,614,812	4,245,485	369,327	8.70	31,061,861	30,448,534	613,327	2.01
公庫撥款收入	462	75,682,000	4,245,485	4,245,485			30,512,334	30,448,534	63,800	0.21
政府其他撥入收入	46Y		369,327		369,327		549,527		549,527	
其他收入	4Y	54,000	17,647	8,000	9,647	120.59	20,331	9,500	10,831	114.01
受贈收入	4YO	24,000	17,347	5,000	12,347	246.94	18,183	5,800	12,383	213.50
雜項收入	4YY	30,000	300	3,000	-2,700	-90.00	2,148	3,700	-1,552	-41.95
基金用途	5	77,001,000	6,052,159	5,418,485	633,674	11.69	28,938,272	31,647,964	-2,709,692	-8.56
國民教育計畫	53	55,015,000	4,484,881	3,761,431	723,450	19.23	21,549,678	23,007,522	-1,457,844	-6.34
一般行政管理計畫	5L	17,166,000	1,153,128	1,224,554	-71,426	-5.83	6,934,064	8,168,942	-1,234,878	-15.12
建築及設備計畫	5M	4,820,000	414,150	432,500	-18,350	-4.24	454,530	471,500	-16,970	-3.60
購建固定資產		4,784,000	414,150	432,500	-18,350	-4.24	454,530	471,500	-16,970	-3.60
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,162,000	-1,417,200	-1,162,000	-255,200	21.96	2,175,348	-1,162,000	3,337,348	-287.21
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					8,740,219	1,838,000	6,902,219	375.53

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 4 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、財產處分收入：財產處分收入較預計數超收3,980元。

三、公庫撥款收入：63,800元。

1. 統籌款-109年度照明設備汰換63,800元。

四、政府其他撥入收入：549,527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。

2. (RA8805)109年度照明設備汰換63,800元。

3. (RA9212)108學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校協作計畫第2期經費86,400元。

4. (RA9313)108學年度十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫12,960元。

5. (RA9618)109年度樂齡學習工作計畫356,367元。

五、受贈收入：永平獎助學金專戶收入較預計數超收12,383元。

六、雜項收入：數位學生證補卡費及其他雜項收入等較預計數短收1,552元。

七、一般行政管理計畫：主要係行政人員預借108年考績獎金1,093,898元，因主計人員部分尚未核定無法辦理轉正。

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4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	1,481,720,599	100.00	負債	2	1,472,980,380	99.41
流動資產	11	10,394,022	0.70	流動負債	21	2,356,229	0.16
現金	111	8,962,507	0.60	應付款項	212	2,356,229	0.16
銀行存款	1112	8,882,507	0.60	應付代收款	2123	2,356,229	0.16
銀行存款-公庫存款	1112-1	5,885,856	0.40	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,241,014	0.15	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	563,180	0.04	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	192,457	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	1,470,624,151	99.25
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	1,470,624,151	99.25
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	1,591,127	0.11
預付款項	115	1,431,515	0.10	應付退休及離職金	2213	2,502,683	0.17
預付費用	1154	1,431,515	0.10	應付代管資產	2214	1,466,530,341	98.97
				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管有價證券

0

應付保管有價證券

0

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4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		
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,845,531	0.26	基金餘額	3	8,740,219	0.59
準備金	124	3,845,531	0.26	基金餘額	31	8,740,219	0.59
退休及離職準備金	1241	2,502,683	0.17	基金餘額	311	8,740,219	0.59
其他準備金	124Y	1,342,848	0.09	累積餘額	3111	6,564,871	0.44
其他準備金-獎助學金	124Y-1	1,211,782	0.08	本期賸餘	3112	2,175,348	0.15
其他準備金-其他	124Y-2	131,066	0.01	合計：		1,481,720,599	
其他資產	13	1,467,481,046	99.04				
什項資產	131	1,467,481,046	99.04				
暫付及待結轉帳項	1315	950,705	0.06				
代管資產	1316	1,466,530,341	98.97				
代管資產-土地改良物	1316-0	25,300	0.00				
代管資產-土地	1316-1	1,424,340,605	96.13				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	42,164,436	2.85				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管有價證券

0

應付保管有價證券

0

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4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		
合計：		1,481,720,599					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管有價證券

0

應付保管有價證券

0

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 4 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				4,484,881	3,761,431	723,450	19.23
		累計數				21,549,678	23,007,522	-1,457,844	-6.34

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 4 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	452,030	663,499	-296,539	12,156,676
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,219,409	-556,928			-139,232	3,523,249
房屋及建築	472,350	-436,381			-10,408	25,561
機械及設備	15,114,695	-10,496,505	13,000	68,000	-438,752	4,124,438
交通及運輸設備	1,090,931	-748,723			-26,908	315,300
雜項設備	11,279,923	-7,335,578	439,030	588,357	318,761	4,113,779
購建中固定資產						
電腦軟體	61,491			7,142		54,349
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械及設備：

增加數計13,000元，變動原因為：(1)增置：13,000元。減少數計68,000元，變動原因為：(1)報廢：68,000元。

2.雜項設備：

增加數計439,030元，變動原因為：(1)增置：439,030元。減少數計588,357元，變動原因為：(1)報廢：588,357元。

3.電腦軟體：

減少數計7,142元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：7,142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 4 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		612,000			612,000	13,000	13,000		13,000	100.00				
機械及設備		612,000			612,000	13,000	13,000		13,000	100.00				
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	456,000	439,030		439,030	96.28	-16,970	-3.72		
雜項設備		603,000			603,000	456,000	439,030		439,030	96.28	-16,970	-3.72		
購建中固定資產														
總計		3,459,000			3,459,000	469,000	452,030		452,030	96.38	-16,970	-3.62		

※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 4 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	2,500	2,500	100.00	2,500					
541 遞延修繕房屋建築費												
542 其他遞延支出	1,325,000		1,325,000	2,500	2,500	100	2,500					
總計	1,361,000		1,361,000	2,500	2,500	100.00	2,500			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4月30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
5,885,856	6,016,922	-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4月30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
2,241,014	2,241,014	0	

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國109年4月30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
192,457	192,457	0	