

4-0501253

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 2 月份

主辦會計人員 謝佳蓉  機關長官 黃啟清 

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

40501253-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 2 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	153,229,000	12,831,407	12,855,400	-23,993	-0.19	41,383,295	41,248,258	135,037	0.33
勞務收入	43	102,000		30,000	-30,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
服務收入	431	102,000		30,000	-30,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
財產收入	45	2,321,000	3,800		3,800		740,211	580,000	160,211	27.62
財產處分收入	451	30,000								
利息收入	454	1,000								
其他財產收入	45Y	2,290,000	3,800		3,800		740,211	580,000	160,211	27.62
政府撥入收入	46	150,695,000	12,825,400	12,825,400			40,638,258	40,638,258		
公庫撥款收入	462	150,695,000	12,825,400	12,825,400			40,638,258	40,638,258		
其他收入	4Y	111,000	2,207		2,207		4,826		4,826	
受贈收入	4YO	1,000	199		199		398		398	
雜項收入	4YY	110,000	2,008		2,008		4,428		4,428	
基金用途	5	161,921,000	10,305,146	12,855,400	-2,550,254	-19.84	37,740,233	41,248,258	-3,508,025	-8.50
國民教育計畫	53	127,583,000	9,060,419	9,309,000	-248,581	-2.67	31,959,772	33,677,458	-1,717,686	-5.10
一般行政管理計畫	5L	22,445,000	1,244,727	3,546,400	-2,301,673	-64.90	5,780,461	7,570,800	-1,790,339	-23.65
建築及設備計畫	5M	11,893,000								
購建固定資產		11,857,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-8,692,000	2,526,261		2,526,261		3,643,062		3,643,062	
期初基金餘額	71	16,057,000					16,547,895	16,057,000	490,895	3.06
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	7,365,000					20,190,957	16,057,000	4,133,957	25.75

※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：代理教師甄選報名費收入依實際入帳。

二、其他財產收入：場地開放收入依實際繳庫。

三、受贈收入：獎學金專戶利息收入依實際繳庫。

四、雜項收入：學生證補卡費等繳庫。

五、一般行政管理計畫：依實際需要覈實支用。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

40501253-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目 名稱		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
			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	153,229,000	12,831,407	12,855,400	-23,993	-0.19	41,383,295	41,248,258	135,037	0.33
勞務收入	43	102,000		30,000	-30,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
服務收入	431	102,000		30,000	-30,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
財產收入	45	2,321,000	3,800		3,800		740,211	580,000	160,211	27.62
財產處分收入	451	30,000								
利息收入	454	1,000								
其他財產收入	45Y	2,290,000	3,800		3,800		740,211	580,000	160,211	27.62
政府撥入收入	46	150,695,000	12,825,400	12,825,400			40,638,258	40,638,258		
公庫撥款收入	462	150,695,000	12,825,400	12,825,400			40,638,258	40,638,258		
其他收入	4Y	111,000	2,207		2,207		4,826		4,826	
受贈收入	4YO	1,000	199		199		398		398	
雜項收入	4YY	110,000	2,008		2,008		4,428		4,428	
基金用途	5	161,921,000	10,305,146	12,855,400	-2,550,254	-19.84	37,740,233	41,248,258	-3,508,025	-8.50
國民教育計畫	53	127,583,000	9,060,419	9,309,000	-248,581	-2.67	31,959,772	33,677,458	-1,717,686	-5.10
國民中學教育	531	127,583,000	9,060,419	9,309,000	-248,581	-2.67	31,959,772	33,677,458	-1,717,686	-5.10
一般行政管理計畫	5L	22,445,000	1,244,727	3,546,400	-2,301,673	-64.90	5,780,461	7,570,800	-1,790,339	-23.65
行政管理及推展	5L1	22,445,000	1,244,727	3,546,400	-2,301,673	-64.90	5,780,461	7,570,800	-1,790,339	-23.65
建築及設備計畫	5M	11,893,000								
營建及修建工程	5M2	6,712,000								
其他設備	5M4	5,145,000								
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-8,692,000	2,526,261		2,526,261		3,643,062		3,643,062	
期初基金餘額	71	16,057,000					16,547,895	16,057,000	490,895	3.06
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	7,365,000					20,190,957	16,057,000	4,133,957	25.75

※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：代理教師甄選報名費收入依實際入帳。

二、其他財產收入：場地開放收入依實際繳庫。

三、受贈收入：獎學金專戶利息收入依實際繳庫。

四、雜項收入：學生證補卡費等繳庫。

五、一般行政管理計畫：依實際需要覈實支用。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

40501253-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 2 月份

- 一、服務收入：代理教師甄選報名費收入依實際入帳。
- 二、其他財產收入：場地開放收入依實際繳庫。
- 三、受贈收入：獎學金專戶利息收入依實際繳庫。
- 四、雜項收入：學生證補卡費等繳庫。
- 五、一般行政管理計畫：依實際需要覈實支用。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建成國民中學

平衡表

中華民國108年2月28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	5,986,242,534	100.00	負債	2	5,966,051,577	99.66
流動資產	11	20,513,851	0.34	流動負債	21	4,856,946	0.08
現金	111	19,865,651	0.33	應付款項	212	4,856,946	0.08
銀行存款	1112	19,745,651	0.33	應付代收款	2123	4,853,746	0.08
銀行存款-公庫存款	1112-1	13,813,189	0.23	應付費用	2125	3,200	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,322,315	0.06	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-郵局	1112-3	47,818	0.00	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,181,539	0.02	其他負債	22	5,961,194,631	99.58
銀行存款-薪津專戶	1112-7	71	0.00	什項負債	221	5,961,194,631	99.58
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	1,380,719	0.02	存入保證金	2211	1,858,291	0.03
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	應付退休及離職金	2213	781,742	0.01
預付款項	115	648,200	0.01	應付代管資產	2214	5,958,554,598	99.54
預付費用	1154	648,200	0.01	基金餘額	3	20,190,957	0.34
				基金餘額	31	20,190,957	0.34
				基金餘額	311	20,190,957	0.34
				累積餘額	3111	16,547,895	0.28

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 — 臺北市立建成國民中學

平衡表

中華民國108年2月28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	6,394,510	0.11	本期賸餘	3112	3,643,062	0.06
準備金	124	6,394,510	0.11	合計：		5,986,242,534	
退休及離職準備金	1241	781,742	0.01				
其他準備金	124Y	5,612,768	0.09				
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	2,081,658	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	3,531,110	0.06				
其他資產	13	5,959,334,173	99.55				
什項資產	131	5,959,334,173	99.55				
暫付及待結轉帳項	1315	779,575	0.01				
代管資產	1316	5,958,554,598	99.54				
代管資產-土地改良 物	1316-0	75,909	0.00				
代管資產-土地	1316-1	5,718,510,474	95.53				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	239,968,215	4.01				

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 — 臺北市立建成國民中學

平衡表

中華民國108年2月28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：		5,986,242,534					

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—臺北市立建成國民中學

40501253-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 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	
國民教育計畫		本月數				9,060,419	9,309,000	-248,581	-2.67
		累計數				31,959,772	33,677,458	-1,717,686	-5.10

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

40501253-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 2 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				
資產	63,098,270	-46,994,222	531,874		5,825		-605,155	16,024,942		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	4,512,606	-567,970					-66,820	3,877,816		
房屋及建築										

註：

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501253-7

中華民國 108 年 2 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	37,375,201	-31,142,493	261,874	(3)			增加數 計261,874元，變 動原因為：(1)撥 入：南港高工撥 入校園骨幹網路 高速化設備網路 交換 器4臺129,928元+1 臺65,775+1臺36,1 22元+1臺30,049元 ，共 計261,874元。	-351,664	6,142,918	單眼相 機1臺22,500 元及引擎鏈鋸 機 機1臺10,500 元，差勤刷卡 鐘2臺 計38,000元， 計71,000元， 預算分配 於4月，因業 務需要先行購 置(財管人員 已入 帳)，俟4月再 行入帳。
交通及運輸設備	3,643,978	-2,821,965						-26,882	795,131	

註：

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學
資本資產及長期負債增減情形表
 中華民國 108 年 2 月份

40501253-8

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	17,453,741	-12,461,794	270,000	(4)			增加數 計270,000元，變 動原因為：(1)受 贈：西側古蹟教 室冷氣 機4臺@67500(社 大經費)。	-159,789	5,102,158	
購建中固定資產 電腦軟體	112,744				5,825	(11)	減少數 計5,825元，變動 原因為：(1).無形 資產攤銷：截 至108年2月止累 計攤銷金 額5,825元。		106,919	1.截 至108年2月止 累計攤銷金 額5,825元。2. 電腦軟體不入 財產管理系 統，另依規定 辦理。

註：

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

40501253-9

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 2 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				
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—臺北市立建成國民中學

40501253-10

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 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(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		3,555,000			3,555,000									
機械及設備		3,555,000			3,555,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		32,000			32,000									
交通及運輸設備		32,000			32,000									
購建中固定資產														
雜項設備		1,558,000			1,558,000									
雜項設備		1,558,000			1,558,000									
購建中固定資產														
總計		5,145,000			5,145,000									

※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 108 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(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	6,712,000		6,712,000										
541 遞延修繕房屋建築費	6,712,000		6,712,000										
542 其他遞延支出													
總計	6,748,000		6,748,000			0.00				0.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 2 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
13,813,189	17,344,299	-3,531,110	其他準備金-其他(以前年度代收代付賸餘)3,531,110元。