

4-0501252

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學

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 戴麗芝



機關長官

郭姿秀



臺北市地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學
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 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
九、差額解釋表等 (附錄).....	第 8 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學

40501252-1

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	145,922,000	27,877,447	27,873,000	4,447	0.02	27,877,447	27,873,000	4,447	0.02
勞務收入	43	6,000	900		900		900		900	
服務收入	431	6,000	900		900		900		900	
財產收入	45	380,000	90,530	78,000	12,530	16.06	90,530	78,000	12,530	16.06
財產處分收入	451	30,000	14,230		14,230		14,230		14,230	
其他財產收入	45Y	350,000	76,300	78,000	-1,700	-2.18	76,300	78,000	-1,700	-2.18
政府撥入收入	46	145,336,000	27,785,000	27,785,000			27,785,000	27,785,000		
公庫撥款收入	462	145,336,000	27,785,000	27,785,000			27,785,000	27,785,000		
其他收入	4Y	200,000	1,017	10,000	-8,983	-89.83	1,017	10,000	-8,983	-89.83
雜項收入	4YY	200,000	1,017	10,000	-8,983	-89.83	1,017	10,000	-8,983	-89.83
基金用途	5	148,153,000	25,647,626	27,873,000	-2,225,374	-7.98	25,647,626	27,873,000	-2,225,374	-7.98
國民教育計畫	53	123,463,000	21,992,671	22,702,000	-709,329	-3.12	21,992,671	22,702,000	-709,329	-3.12
一般行政管理計畫	5L	20,180,000	3,654,955	5,171,000	-1,516,045	-29.32	3,654,955	5,171,000	-1,516,045	-29.32
建築及設備計畫	5M	4,510,000								
購建固定資產		4,474,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,231,000	2,229,821		2,229,821		2,229,821		2,229,821	
期初基金餘額	71	3,696,000					5,513,534	3,696,000	1,817,534	49.18
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,465,000					7,743,355	3,696,000	4,047,355	109.51

※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：1. 雜項收入：補卡及簡訊費收入未如預期。3. 一般行政管理計畫：係預借考績獎金1,125,634元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立忠孝國民中學

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	2,447,784,384	100.00	負債	2	2,440,041,029	99.68
流動資產	11	11,878,318	0.49	流動負債	21	3,038,951	0.12
現金	111	10,696,022	0.44	應付款項	212	3,038,951	0.12
銀行存款	1112	10,576,022	0.43	應付代收款	2123	3,038,951	0.12
銀行存款-公庫存款	1112-1	5,937,621	0.24	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,064,314	0.17	其他負債	22	2,437,002,078	99.56
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	316,648	0.01	什項負債	221	2,437,002,078	99.56
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	257,439	0.01	存入保證金	2211	1,681,040	0.07
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,589,089	0.06
預付款項	115	1,182,296	0.05	應付代管資產	2214	2,433,731,949	99.43
預付費用	1154	1,182,296	0.05	基金餘額	3	7,743,355	0.32
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,092,527	0.09	基金餘額	31	7,743,355	0.32
準備金	124	2,092,527	0.09	基金餘額	311	7,743,355	0.32
				累積餘額	3111	5,513,534	0.23
				本期騰餘	3112	2,229,821	0.09
				合計：		2,447,784,384	

註：1. 截至本月底止信託代理與保證之資產與負債0元。

2. 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 — 臺北市立忠孝國民中學

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		
退休及離職準備金	1241	1,589,089	0.06				
其他準備金	124Y	503,438	0.02				
其他準備金-其他	124Y-2	503,438	0.02				
其他資產	13	2,433,813,539	99.43				
什項資產	131	2,433,813,539	99.43				
暫付及待結轉帳項	1315	81,590	0.00				
代管資產	1316	2,433,731,949	99.43				
代管資產-土地改良物	1316-0	64,698	0.00				
代管資產-土地	1316-1	2,421,389,704	98.92				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	12,277,547	0.50				
合計：		2,447,784,384					

註：1. 截至本月底止信託代理與保證之資產與負債0元。

2. 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—臺北市立忠孝國民中學

40501252-4

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				21,992,671	22,702,000	-709,329	-3.12
		累計數				21,992,671	22,702,000	-709,329	-3.12

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

40501252-5

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	48,512,289	-26,042,414		7,496	-353,504	22,108,875
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,564,064	-3,528,423				35,641
房屋及建築	9,737,553	-1,278,344			-16,221	8,442,988
機械及設備	23,674,075	-14,638,898			-255,992	8,779,185
交通及運輸設備	1,757,040	-921,492			-17,797	817,751
雜項設備	9,483,714	-5,675,257			-63,494	3,744,963
購建中固定資產						
電腦軟體	295,843			7,496		288,347
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 1.電腦軟體無需列財產統制帳，另依規定辦理。2.電腦軟體本年度變動之減少數:(1)截至109年1月止累計攤銷金額7,496元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學

40501252-6

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															
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		1,097,000			1,097,000										
機械及設備		1,097,000			1,097,000										
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		93,000			93,000										
雜項設備		93,000			93,000										
購建中固定資產															
總計		1,190,000			1,190,000										

※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	3,284,000		3,284,000									
541 遞延修繕房屋建築費	3,284,000		3,284,000									
542 其他遞延支出												
總計	3,320,000		3,320,000			0.00				0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 1 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
5,937,621	6,441,059	-503,438	其他準備金