

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 108 年 1 月份

主辦會計人員 戴麗芝  機關長官 陳澤民 

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 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	150,637,000	29,133,350	29,132,000	1,350	0.00	29,133,350	29,132,000	1,350	0.00
勞務收入	43	10,000								
服務收入	431	10,000								
財產收入	45	337,000	86,220	76,000	10,220	13.45	86,220	76,000	10,220	13.45
財產處分收入	451	32,000								
其他財產收入	45Y	305,000	86,220	76,000	10,220	13.45	86,220	76,000	10,220	13.45
政府撥入收入	46	150,090,000	29,046,000	29,046,000			29,046,000	29,046,000		
公庫撥款收入	462	150,090,000	29,046,000	29,046,000			29,046,000	29,046,000		
其他收入	4Y	200,000	1,130	10,000	-8,870	-88.70	1,130	10,000	-8,870	-88.70
雜項收入	4YY	200,000	1,130	10,000	-8,870	-88.70	1,130	10,000	-8,870	-88.70
基金用途	5	153,288,000	27,179,981	29,132,000	-1,952,019	-6.70	27,179,981	29,132,000	-1,952,019	-6.70
國民教育計畫	53	124,512,000	23,549,505	23,750,000	-200,495	-0.84	23,549,505	23,750,000	-200,495	-0.84
一般行政管理計畫	5L	20,208,000	3,630,476	5,382,000	-1,751,524	-32.54	3,630,476	5,382,000	-1,751,524	-32.54
建築及設備計畫	5M	8,568,000								
購建固定資產		8,532,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,651,000	1,953,369		1,953,369		1,953,369		1,953,369	
期初基金餘額	71	7,632,000					6,347,397	7,632,000	-1,284,603	-16.83
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	4,981,000					8,300,766	7,632,000	668,766	8.76

※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. 其他財產收入：積極租借場地致超收。2. 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952,994元、零用金120,000元、公共事業費款200,000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	2,399,360,339	100.00	負債	2	2,391,059,573	99.65
流動資產	11	11,875,706	0.49	流動負債	21	2,104,982	0.09
現金	111	10,685,788	0.45	應付款項	212	2,104,982	0.09
銀行存款	1112	10,565,788	0.44	應付代收款	2123	2,104,982	0.09
銀行存款-公庫存款	1112-1	6,168,911	0.26	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,747,106	0.16	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	344,121	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	305,650	0.01	其他負債	22	2,388,954,591	99.57
零用及週轉金	1113	120,000	0.01	什項負債	221	2,388,954,591	99.57
預付款項	115	1,189,918	0.05	存入保證金	2211	2,621,014	0.11
預付費用	1154	1,189,918	0.05	應付退休及離職金	2213	1,461,986	0.06
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,283,923	0.10	應付代管資產	2214	2,384,871,591	99.40
準備金	124	2,283,923	0.10	基金餘額	3	8,300,766	0.35
				基金餘額	31	8,300,766	0.35
				基金餘額	311	8,300,766	0.35
				累積餘額	3111	6,347,397	0.26

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		
退休及離職準備金	1241	1,461,986	0.06	本期賸餘	3112	1,953,369	0.08
其他準備金	124Y	821,937	0.03	合計：		2,399,360,339	
其他準備金-其他	124Y-2	821,937	0.03				
其他資產	13	2,385,200,710	99.41				
什項資產	131	2,385,200,710	99.41				
暫付及待結轉帳項	1315	329,119	0.01				
代管資產	1316	2,384,871,591	99.40				
代管資產-土地改良物	1316-0	64,698	0.00				
代管資產-土地	1316-1	2,371,506,358	98.84				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	13,300,535	0.55				
合計：		2,399,360,339					

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 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				23,549,505	23,750,000	-200,495	-0.84
		累計數				23,549,505	23,750,000	-200,495	-0.84

地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學

40501252-5

資本資產及長期負債增減情形表

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	48,567,365	-24,014,732			6,695		-346,785	24,199,153		
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	-1,083,692					-16,221	8,637,640		
機械及設備	23,597,750	-13,009,413					-248,742	10,339,595		
交通及運輸設備	1,812,736	-770,541					-17,850	1,024,345		

註：

地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501252-6

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				
雜項設備	9,515,508	-5,622,663					3,828,873	1雜項設 備：飲水機及 電冰 箱33,704元， 急需提前購 置1月尚未分 配帳面財產暫 不入帳。		
購建中固定資產 電腦軟體	339,754				6,695	(11)	333,059	2電腦軟 體：減少數 計6,695元， 變動原因 為：(11)無形 資產攤銷：截 至108年1月止 累計攤 銷6,695元。		

註：

地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學

40501252-7

資本資產及長期負債增減情形表

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				
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—臺北市立忠孝國民中學

40501252-8

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		722,000			722,000									
機械及設備		722,000			722,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		10,000			10,000									
交通及運輸設備		10,000			10,000									
購建中固定資產														
雜項設備		351,000			351,000									
雜項設備		351,000			351,000									
購建中固定資產														
總計		1,083,000			1,083,000									

※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 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	7,449,000		7,449,000										
541 遞延修繕房屋建築費	7,449,000		7,449,000										
542 其他遞延支出													
總計	7,485,000		7,485,000			0.00				0.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 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
6,168,911	6,990,848	-821,937	其他準備金