

4-0501245

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立螢橋國民中學

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 王泳萍



機關長官 歐陽秀幸



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立螢橋國民中學

## 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、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 6 頁
六、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
七、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

## 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	151,451,000	28,196,487	28,076,064	120,423	0.43	28,196,487	28,076,064	120,423	0.43
勞務收入	43	6,000								
服務收入	431	6,000								
財產收入	45	213,000	195,324	75,064	120,260	160.21	195,324	75,064	120,260	160.21
財產處分收入	451	10,000	2,060		2,060		2,060		2,060	
其他財產收入	45Y	203,000	193,264	75,064	118,200	157.47	193,264	75,064	118,200	157.47
政府撥入收入	46	151,184,000	28,000,000	28,000,000			28,000,000	28,000,000		
公庫撥款收入	462	151,184,000	28,000,000	28,000,000			28,000,000	28,000,000		
其他收入	4Y	48,000	1,163	1,000	163	16.30	1,163	1,000	163	16.30
雜項收入	4YY	48,000	1,163	1,000	163	16.30	1,163	1,000	163	16.30
基金用途	5	152,227,000	25,293,520	28,076,064	-2,782,544	-9.91	25,293,520	28,076,064	-2,782,544	-9.91
國民教育計畫	53	126,718,000	21,773,717	22,875,000	-1,101,283	-4.81	21,773,717	22,875,000	-1,101,283	-4.81
一般行政管理計畫	5L	19,848,000	3,519,803	5,201,064	-1,681,261	-32.33	3,519,803	5,201,064	-1,681,261	-32.33
建築及設備計畫	5M	5,661,000								
購建固定資產		5,625,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-776,000	2,902,967		2,902,967		2,902,967		2,902,967	
期初基金餘額	71	1,946,000					6,800,342	1,946,000	4,854,342	249.45
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,170,000					9,703,309	1,946,000	7,757,309	398.63

※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：本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

- 一、財產處分收入：係因辦理財產報廢處分，覈實認列收入，較預期超收。
- 二、其他財產收入因：夜間停車出租收入覈實認列收入，較預期超收。
- 三、雜項收入因：數位學生證等覈實認列收入，較預期超收。
- 四、一般行政管理：考績獎金已辦理預借，待核定後轉正。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立螢橋國民中學

## 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	4,811,790,167	100.00	負債	2	4,802,086,858	99.80
流動資產	11	12,969,322	0.27	流動負債	21	2,285,818	0.05
現金	111	11,492,792	0.24	應付款項	212	2,285,818	0.05
銀行存款	1112	11,372,792	0.24	應付代收款	2123	2,285,818	0.05
銀行存款-公庫存款	1112-1	7,368,196	0.15	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,408,083	0.07	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	211,961	0.00	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	384,552	0.01	其他負債	22	4,799,801,040	99.75
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	4,799,801,040	99.75
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	1,937,328	0.04
其他應收款	113Y	0	0.00	應付代管資產	2214	4,797,863,712	99.71
預付款項	115	1,476,530	0.03	基金餘額	3	9,703,309	0.20
預付費用	1154	1,476,530	0.03	基金餘額	31	9,703,309	0.20
				基金餘額	311	9,703,309	0.20
				累積餘額	3111	6,800,342	0.14
				本期賸餘	3112	2,902,967	0.06

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 — 臺北市立螢橋國民中學

## 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	738,583	0.02	合計：		4,811,790,167	
準備金	124	738,583	0.02				
其他準備金	124Y	738,583	0.02				
其他準備金-其他	124Y-2	738,583	0.02				
其他資產	13	4,798,082,262	99.72				
什項資產	131	4,798,082,262	99.72				
暫付及待結轉帳項	1315	218,550	0.00				
代管資產	1316	4,797,863,712	99.71				
代管資產-土地改良 物	1316-0	104,120	0.00				
代管資產-土地	1316-1	4,794,693,120	99.64				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	3,066,472	0.06				
合計：		4,811,790,167					

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—臺北市立螢橋國民中學

40501245-4

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				21,773,717	22,875,000	-1,101,283	-4.81
		累計數				21,773,717	22,875,000	-1,101,283	-4.81

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

40501245-5

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		
<b>資產</b>	38,644,531	-24,708,801		204,083	-97,245	13,634,402
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,663,319	-1,203,637			-17,117	1,442,565
房屋及建築	782,852	-247,075			-2,234	533,543
機械及設備	20,796,343	-14,784,039		202,963	33,935	5,843,276
交通及運輸設備	3,856,567	-2,385,355			-32,394	1,438,818
雜項設備	10,502,594	-6,088,695			-79,435	4,334,464
購建中固定資產						
電腦軟體	42,856			1,120		41,736
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械及設備：減少數202,963元，變動原因為報廢：本年度經財政局核准報廢202,963元。

2.電腦軟體：(1)係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。(2)截至109年1月31日止累計攤銷1,120元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立螢橋國民中學

40501245-6

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		834,000			834,000									
機械及設備		834,000			834,000									
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		325,000			325,000									
雜項設備		325,000			325,000									
購建中固定資產														
總計		1,159,000			1,159,000									

※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	4,466,000		4,466,000									
541 遞延修繕房屋建築費	3,000,000		3,000,000									
542 其他遞延支出	1,466,000		1,466,000									
總計	4,502,000		4,502,000			0.00				0.00		