

4-0501311

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 1 月

主辦會計人員 劉慧文  機關長官 陳澤民 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投國民中學

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 1-2 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

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-1

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	293,224,000	47,196,007	47,110,437	85,570	0.18	47,196,007	47,110,437	85,570	0.18
勞務收入	43	6,000								
服務收入	431	6,000								
財產收入	45	331,000	82,740		82,740		82,740		82,740	
財產處分收入	451	14,000	4,630		4,630		4,630		4,630	
其他財產收入	45Y	317,000	78,110		78,110		78,110		78,110	
政府撥入收入	46	292,825,000	47,110,437	47,110,437			47,110,437	47,110,437		
公庫撥款收入	462	292,825,000	47,110,437	47,110,437			47,110,437	47,110,437		
其他收入	4Y	62,000	2,830		2,830		2,830		2,830	
受贈收入	4YO	10,000								
雜項收入	4YY	52,000	2,830		2,830		2,830		2,830	
基金用途	5	295,561,000	42,928,914	47,110,437	-4,181,523	-8.88	42,928,914	47,110,437	-4,181,523	-8.88
國民教育計畫	53	210,077,000	38,426,455	39,895,600	-1,469,145	-3.68	38,426,455	39,895,600	-1,469,145	-3.68
一般行政管理計畫	5L	26,833,000	4,502,459	7,214,837	-2,712,378	-37.59	4,502,459	7,214,837	-2,712,378	-37.59
建築及設備計畫	5M	58,651,000								
購建固定資產		58,615,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,337,000	4,267,093		4,267,093		4,267,093		4,267,093	
期初基金餘額	71	10,710,000					20,857,928	10,710,000	10,147,928	94.75
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	8,373,000					25,125,021	10,710,000	14,415,021	134.59

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 1 月份

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過10%以上之增減原因說明：

- 一、財產處分收入：變賣報廢財產收入較預計多。
- 二、其他財產收入：停車場停車費收入較預計多。
- 三、雜項收入：係公物賠償金等收入。
- 四、一般行政管理計畫：預借考績獎金未轉正及人事費覈實支應較預計少。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北投國民中學

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	1,867,269,209	100.00	負債	2	1,842,144,188	98.65
流動資產	11	37,077,894	1.99	流動負債	21	16,052,319	0.86
現金	111	34,830,730	1.87	應付款項	212	16,052,319	0.86
銀行存款	1112	34,680,730	1.86	應付代收款	2123	16,052,319	0.86
銀行存款-公庫存款	1112-1	17,271,629	0.92	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,821,025	0.26	其他負債	22	1,826,091,869	97.79
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	722,082	0.04	什項負債	221	1,826,091,869	97.79
銀行存款-薪津專戶	1112-7	11,865,994	0.64	存入保證金	2211	1,382,750	0.07
零用及週轉金	1113	150,000	0.01	應付退休及離職金	2213	3,792,881	0.20
應收款項	113	0	0.00	應付代管資產	2214	1,820,916,238	97.52
其他應收款	113Y	0	0.00	基金餘額	3	25,125,021	1.35
預付款項	115	2,247,164	0.12	基金餘額	31	25,125,021	1.35
預付費用	1154	2,247,164	0.12	基金餘額	311	25,125,021	1.35
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	9,249,109	0.50	累積餘額	3111	20,857,928	1.12
				本期騰餘	3112	4,267,093	0.23
				合計：		1,867,269,209	

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 — 臺北市立北投國民中學

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		
準備金	124	9,249,109	0.50				
退休及離職準備金	1241	3,792,881	0.20				
其他準備金	124Y	5,456,228	0.29				
其他準備金-其他	124Y-2	5,205,097	0.28				
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	251,131	0.01				
其他資產	13	1,820,942,206	97.52				
什項資產	131	1,820,942,206	97.52				
暫付及待結轉帳項	1315	25,968	0.00				
代管資產	1316	1,820,916,238	97.52				
代管資產-土地改良物	1316-0	3,039,655	0.16				
代管資產-土地	1316-1	1,241,526,000	66.49				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	141,137,905	7.56				
代管資產-其他政府	1316-3	435,212,678	23.31				

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 — 臺北市立北投國民中學

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		
合計：		1,867,269,209					

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—臺北市立北投國民中學

40501311-6

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				38,426,455	39,895,600	-1,469,145	-3.68
		累計數				38,426,455	39,895,600	-1,469,145	-3.68

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

40501311-7

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	55,085,749	-34,014,851		525	-483,399	20,586,974
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
機械及設備	33,565,683	-20,618,418			-352,878	12,594,387
交通及運輸設備	3,186,267	-2,964,620			-4,665	216,982
雜項設備	15,110,876	-10,431,813			-125,856	4,553,207
購建中固定資產	3,199,073					3,199,073
電腦軟體	23,850			525		23,325
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.購建中固定資產：「校舍更新第三期工程」(同北投國中活動中心新建工程)地質鑽探90,386元(93年)；「北投國中活動中心新建工程」工程管理費32,233元(101年)及先期規劃報告委託技術服務費648,000元(102年)；105年度工程管理費39,673元(105年)；106年度工程管理費68,110元(105年)、委託技術服務費750,000元(105年)及214,500元(106年)；107年度工程管理費36,246元(105年)、委託技術服務費485,500元(106年)及157,500元(107年)；108年度工程費10,000元(108年)、工程管理費5,000元(105年)、工程管理費18,925元(107年)、委託技術服務費643,000元(107年)。

2.電腦軟體：

減少原因：1.類型(11)無形資產攤銷525元。因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。截至109年1月止累計攤銷金額525元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-8

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		50,000,000			50,000,000									
房屋及建築		50,000,000			50,000,000									
購建中固定資產														
機械及設備		1,652,676			1,652,676									
機械及設備		1,652,676			1,652,676									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		47,800			47,800									
交通及運輸設備		47,800			47,800									
購建中固定資產														
雜項設備		1,609,524			1,609,524									
雜項設備		1,609,524			1,609,524									
購建中固定資產														
總計		53,310,000			53,310,000									

因保留數審核及分配作業尚未完成，致「以前年度保留數」一欄尚無轉入數。

※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	5,305,000		5,305,000										
541 遞延修繕房屋建築費	5,305,000		5,305,000										
542 其他遞延支出													
總計	5,341,000		5,341,000			0.00				0.00			