

4-0501295

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學

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 陳昌玉



機關長官

柯淑惠



臺北市地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

目 次

中華民國 108 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、資本資產及長期負債增減情形表	第 5-6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 7 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 8 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)	

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學

40501295-1

## 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	217,744,000	40,658,065	40,689,971	-31,906	-0.08	40,658,065	40,689,971	-31,906	-0.08
勞務收入	43	224,000								
服務收入	431	224,000								
財產收入	45	569,000	76,447	106,432	-29,985	-28.17	76,447	106,432	-29,985	-28.17
財產處分收入	451	50,000								
其他財產收入	45Y	519,000	76,447	106,432	-29,985	-28.17	76,447	106,432	-29,985	-28.17
政府撥入收入	46	216,746,000	40,578,539	40,578,539			40,578,539	40,578,539		
公庫撥款收入	462	216,746,000	40,578,539	40,578,539			40,578,539	40,578,539		
其他收入	4Y	205,000	3,079	5,000	-1,921	-38.42	3,079	5,000	-1,921	-38.42
雜項收入	4YY	205,000	3,079	5,000	-1,921	-38.42	3,079	5,000	-1,921	-38.42
基金用途	5	221,034,000	36,038,231	40,689,971	-4,651,740	-11.43	36,038,231	40,689,971	-4,651,740	-11.43
國民教育計畫	53	181,202,000	31,124,339	33,553,321	-2,428,982	-7.24	31,124,339	33,553,321	-2,428,982	-7.24
一般行政管理計畫	5L	27,309,000	4,913,892	7,136,650	-2,222,758	-31.15	4,913,892	7,136,650	-2,222,758	-31.15
建築及設備計畫	5M	12,523,000								
購建固定資產		12,487,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,290,000	4,619,834		4,619,834		4,619,834		4,619,834	
期初基金餘額	71	5,272,572					12,180,863	5,272,572	6,908,291	131.02
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,982,572					16,800,697	5,272,572	11,528,125	218.64

※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、其他財產收入係因開放學校場地實際執行收入短收29,985元。

二、雜項收入係因公物代修、數位學生證補發實際執行收入短收1,921元。

三、國民中學教育計畫係覈實支用賸餘。

四、行政管理及推展計畫係因人事費提前分配。

- 一、其他財產收入係因開放學校場地實際執行收入短收 29,985 元。
- 二、雜項收入係因公物代修、數位學生證補發實際執行收入短收 1,921 元。
- 三、國民中學教育計畫係覈實支用賸餘。
- 四、行政管理及推展計畫係因人事費提前分配。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立東湖國民中學

## 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	2,842,250,301	100.00	負債	2	2,825,449,604	99.41
流動資產	11	21,338,975	0.75	流動負債	21	3,030,229	0.11
現金	111	19,504,354	0.69	應付款項	212	3,030,229	0.11
銀行存款	1112	19,384,354	0.68	應付代收款	2123	3,030,229	0.11
銀行存款-市庫存款	1112-1	14,838,720	0.52	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,060,181	0.11	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	650,329	0.02	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	835,124	0.03	其他負債	22	2,822,419,375	99.30
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	2,822,419,375	99.30
預付款項	115	1,834,621	0.06	存入保證金	2211	1,622,965	0.06
預付費用	1154	1,834,621	0.06	應付退休及離職金	2213	2,694,916	0.09
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,702,272	0.10	應付代管資產	2214	2,818,101,494	99.15
準備金	124	2,702,272	0.10	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	16,800,697	0.59
				基金餘額	31	16,800,697	0.59
				基金餘額	311	16,800,697	0.59

註：1. 信託代理與保證之資產(負債)各為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(包括或有負債)及或有資產計0元。

3. 代管資產—其他政府計162,418,500元(代管國有財產)。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立東湖國民中學

## 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	2,694,916	0.09	累積餘額	3111	12,180,863	0.43
其他準備金	124Y	7,356	0.00	本期賸餘	3112	4,619,834	0.16
其他準備金-其他	124Y-2	7,356	0.00	合計：		2,842,250,301	
其他資產	13	2,818,209,054	99.15				
什項資產	131	2,818,209,054	99.15				
暫付及待結轉帳項	1315	107,560	0.00				
代管資產	1316	2,818,101,494	99.15				
代管資產-土地改良物	1316-0	24,528	0.00				
代管資產-土地	1316-1	2,567,086,800	90.32				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	88,571,666	3.12				
代管資產-其他政府	1316-3	162,418,500	5.71				
合計：		2,842,250,301					

- 註：1. 信託代理與保證之資產(負債)各為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(包括或有負債)及或有資產計0元。  
 3. 代管資產—其他政府計162,418,500元(代管國有財產)。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學

40501295-4

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				31,124,339	33,553,321	-2,428,982	-7.24
		累計數				31,124,339	33,553,321	-2,428,982	-7.24
合 計		本月數				31,124,339	33,553,321	-2,428,982	-7.24
		累計數				31,124,339	33,553,321	-2,428,982	-7.24

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學  
資本資產及長期負債增減情形表

40501295-5

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				
<b>資產</b>	54,986,805	-40,679,444					-390,647	13,916,714		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	3,682,904	-3,646,075						36,829		
房屋及建築										
機械及設備	31,056,914	-23,047,247					-277,506	7,732,161		
交通及運輸設備	2,406,542	-1,949,457					-9,524	447,561		
雜項設備	17,840,445	-12,036,665					-103,617	5,700,163		
購建中固定資產										

註：



地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學

40501295-6

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				
電腦軟體										
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—臺北市立東湖國民中學

40501295-7

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		1,993,126			1,993,126									
機械及設備		1,993,126			1,993,126									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		229,600			229,600									
交通及運輸設備		229,600			229,600									
購建中固定資產														
雜項設備		1,115,274			1,115,274									
雜項設備		1,115,274			1,115,274									
購建中固定資產														
總計		3,338,000			3,338,000									

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學  
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	9,149,000		9,149,000										
541 遞延修繕房屋建築費	9,149,000		9,149,000										
542 其他遞延支出													
總計	9,185,000		9,185,000			0.00				0.00			

臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學  
銀行存款-市庫存款調節表  
中華民國108年1月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
14,838,720	14,846,076	-7,356	1.其他準備金－其他(應付代收款結餘)7,356元。