

4-0501295

臺北市府教育局主管

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 3 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 3 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 3 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	16,317,711	16,372,428	-54,717	-0.33	71,699,435	71,789,908	-90,473	-0.13
勞務收入	43	224,000								
服務收入	431	224,000								
財產收入	45	569,000	105,766	125,000	-19,234	-15.39	184,583	231,432	-46,849	-20.24
財產處分收入	451	50,000	11,018		11,018		11,018		11,018	
其他財產收入	45Y	519,000	94,748	125,000	-30,252	-24.20	173,565	231,432	-57,867	-25.00
政府撥入收入	46	216,746,000	16,202,428	16,202,428			71,493,476	71,493,476		
公庫撥款收入	462	216,746,000	16,202,428	16,202,428			71,493,476	71,493,476		
其他收入	4Y	205,000	9,517	45,000	-35,483	-78.85	21,376	65,000	-43,624	-67.11
雜項收入	4YY	205,000	9,517	45,000	-35,483	-78.85	21,376	65,000	-43,624	-67.11
基金用途	5	221,034,000	16,261,404	16,372,428	-111,024	-0.68	64,933,996	71,789,908	-6,855,912	-9.55
國民教育計畫	53	181,202,000	12,896,745	14,498,471	-1,601,726	-11.05	55,090,301	60,825,344	-5,735,043	-9.43
一般行政管理計畫	5L	27,309,000	3,364,659	1,873,957	1,490,702	79.55	9,843,695	10,964,564	-1,120,869	-10.22
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	56,307		56,307		6,765,439		6,765,439	
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					18,946,302	5,272,572	13,673,730	259.34

※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、財產處分收入係因財產、物品報廢實際執行收入超收11,018元。
 二、其他財產收入係因開放學校場地實際執行收入短收57,867元。
 三、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43,624元。
 四、國民中學教育計畫係覈實支用賸餘。
 五、行政管理及推展計畫係覈實支用賸餘。

- 一、財產處分收入係因財產、物品報廢實際執行收入超收 **11,018** 元。
- 二、其他財產收入係因開放學校場地實際執行收入短收 **57,867** 元。
- 三、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 **43,624** 元。
- 四、國民中學教育計畫係覈實支用賸餘。
- 五、行政管理及推展計畫係覈實支用賸餘。

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3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	2,831,301,088	100.00	負債	2	2,812,354,786	99.33
流動資產	11	26,252,627	0.93	流動負債	21	6,097,770	0.22
現金	111	25,796,627	0.91	應付款項	212	6,097,770	0.22
銀行存款	1112	25,676,627	0.91	應付代收款	2123	6,097,770	0.22
銀行存款-市庫存款	1112-1	18,362,946	0.65	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,389,716	0.19	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,085,159	0.04	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	838,806	0.03	其他負債	22	2,806,257,016	99.12
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	2,806,257,016	99.12
預付款項	115	456,000	0.02	存入保證金	2211	1,609,965	0.06
預付費用	1154	456,000	0.02	應付退休及離職金	2213	2,817,299	0.10
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,824,655	0.10	應付代管資產	2214	2,801,829,752	98.96
準備金	124	2,824,655	0.10	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	18,946,302	0.67
				基金餘額	31	18,946,302	0.67
				基金餘額	311	18,946,302	0.67

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3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	2,817,299	0.10	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	6,765,439	0.24
其他準備金-其他	124Y-2	7,356	0.00	合計：		2,831,301,088	
其他資產	13	2,802,223,806	98.97				
什項資產	131	2,802,223,806	98.97				
暫付及待結轉帳項	1315	394,054	0.01				
代管資產	1316	2,801,829,752	98.96				
代管資產-土地改良物	1316-0	24,528	0.00				
代管資產-土地	1316-1	2,551,271,800	90.11				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	88,114,924	3.11				
代管資產-其他政府	1316-3	162,418,500	5.74				
合計：		2,831,301,088					

- 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 3 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				12,896,745	14,498,471	-1,601,726	-11.05
		累計數				55,090,301	60,825,344	-5,735,043	-9.43
合 計		本月數				12,896,745	14,498,471	-1,601,726	-11.05
		累計數				55,090,301	60,825,344	-5,735,043	-9.43

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 3 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	54,986,805	-40,679,444	204,508				-1,177,699	13,334,170		
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	204,508	(3)		增加數 計204,508元，變 動原因為：(1)撥 入:教育局撥入網 路交換器10臺 計204,508元。	-839,968	7,374,207		
交通及運輸設備	2,406,542	-1,949,457					-28,568	428,517		

註：

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

40501295-6

中華民國 108 年 3 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				
雜項設備 購建中固定資產 電腦軟體 權利 遞耗資產 其他 負債 長期債務	17,840,445	-12,036,665					-309,163	5,494,617		

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 3 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。

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 3 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3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
18,362,946	18,370,302	-7,356	1.其他準備金－其他(應付代收款結餘)7,356元。