

4-0501213

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立瑠公國民中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 106 年 2 月份

主辦會計人員 劉淑君



機關長官 林明貴



臺北市地方教育發展基金－臺北市立瑠公國民中學

目 次

中華民國 106 年 2 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 3-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 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、差額解釋表等(附錄).....	第 9 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立瑠公國民中學

40501213-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 2 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	144,165,201	7,631,474	7,600,749	30,725	0.40	52,812,113	52,786,499	25,614	0.05
勞務收入	43	130,000								
服務收入	431	130,000								
財產收入	45	631,777	27,210		27,210		182,436	145,750	36,686	25.17
財產處分收入	451	36,377								
其他財產收入	45Y	595,400	27,210		27,210		182,436	145,750	36,686	25.17
政府撥入收入	46	143,240,815	7,600,965	7,600,749	216	0.00	52,600,965	52,600,749	216	0.00
公庫撥款收入	462	143,240,815	7,600,965	7,600,749	216	0.00	52,600,965	52,600,749	216	0.00
其他收入	4Y	162,609	3,299		3,299		28,712	40,000	-11,288	-28.22
雜項收入	4YY	162,609	3,299		3,299		28,712	40,000	-11,288	-28.22
基金用途	5	151,650,362	7,861,216	7,600,749	260,467	3.43	44,977,066	52,786,499	-7,809,433	-14.79
國民教育計畫	53	124,639,069	6,498,819	6,239,947	258,872	4.15	39,228,243	43,291,200	-4,062,957	-9.39
一般行政管理計畫	5L	22,174,333	1,362,397	1,347,802	14,595	1.08	5,748,823	9,482,299	-3,733,476	-39.37
建築及設備計畫	5M	4,836,960		13,000	-13,000	-100.00		13,000	-13,000	-100.00
購置固定資產		4,800,960		13,000	-13,000	-100.00		13,000	-13,000	-100.00
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-7,485,161	-229,742		-229,742		7,835,047		7,835,047	
期初基金餘額	71	11,248,034					19,701,209	11,248,034	8,453,175	75.15
解繳市庫										
期末基金餘額	72	3,762,873					27,536,256	11,248,034	16,288,222	144.81

※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—臺北市立瑠公國民中學

40501213-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 2 月份

- 一、其他財產收入：員生消費合作社場地使用費5,916元、開放場地使用費166,320元及教職員工停車費收入10,200元覈實繳庫合計182,436元。
- 二、公庫撥款收入：教育局補助106年1月本土語言(閩客語)鐘點費216元。
- 三、雜項收入：電子領標費150元、補發數位學生證1,916元、物品報廢變賣收入25,170元及數位學生證簡訊費1,476元覈實繳庫合計28,712元。
- 四、一般行政管理計畫：預借公務人員105年考績獎金998,043元尚未轉正及用人費用提前分配。
- 五、購置固定資產：傳真機汰舊換新預算13,000元執行7,991元,因單價未達1萬元移列設備零件,結餘5,009元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立瑠公國民中學

平衡表

中華民國106年2月28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	4,020,580,363	100.00	負債	2	3,993,044,107	99.32
流動資產	11	31,456,943	0.78	流動負債	21	2,222,695	0.06
現金	111	30,105,500	0.75	應付款項	212	2,222,695	0.06
銀行存款	1112	29,985,500	0.75	應付代收款	2123	2,222,695	0.06
銀行存款-市庫存款	1112-1	26,002,602	0.65	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,578,802	0.06	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	948,179	0.02	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	455,917	0.01	其他負債	22	3,990,821,412	99.26
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	3,990,821,412	99.26
預付款項	115	1,351,443	0.03	存入保證金	2211	1,846,013	0.05
預付費用	1154	1,351,443	0.03	應付退休及離職金	2213	2,840,542	0.07
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,902,753	0.07	應付代管資產	2214	3,986,134,857	99.14
準備金	124	2,902,753	0.07	基金餘額	3	27,536,256	0.68
				基金餘額	31	27,536,256	0.68
				基金餘額	311	27,536,256	0.68
				累積餘額	3111	19,701,209	0.49

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 — 臺北市立瑠公國民中學

平衡表

中華民國106年2月28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	2,840,542	0.07	本期賸餘	3112	7,835,047	0.19
其他準備金	124Y	62,211	0.00	合計：		4,020,580,363	
其他準備金-其他	124Y-2	62,211	0.00				
其他資產	13	3,986,220,667	99.15				
什項資產	131	3,986,220,667	99.15				
暫付及待結轉帳項	1315	85,810	0.00				
代管資產	1316	3,986,134,857	99.14				
代管資產-土地	1316-1	3,877,887,000	96.45				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	108,247,857	2.69				
合計：		4,020,580,363					

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—臺北市立瑠公國民中學

40501213-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 2 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			金 額		
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	增減(—) %
國民教育計畫		本月數				6,498,819	6,239,947	4.15
		累計數				39,228,243	43,291,200	-9.39
合 計		本月數				6,498,819	6,239,947	4.15
		累計數				39,228,243	43,291,200	-9.39

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 2 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	51,793,989	10,900		51,804,889		10,900
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,672,170			7,672,170		
房屋及建築	2,963,261			2,963,261		
機械及設備	24,107,981	10,900		24,118,881	補列教育局移撥入網路交換器1臺10,900元。	10,900
交通及運輸設備	2,246,356			2,246,356		
什項設備	14,438,355			14,438,355		
購建中固定資產						
電腦軟體	365,866			365,866		
權利						

補列教育局移撥入網路交換器1臺10,900元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 2 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		實際執行數				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		922,500			922,500	13,000						-13,000	-100		
機械及設備		922,500			922,500	13,000						-13,000	-100	傳真機汰舊換新預算13,000元 執行7,991元,因單價未達1萬元 移列設備零件,結餘5,009元。	
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															
什項設備		78,000			78,000										
什項設備		78,000			78,000										
購建中固定資產															
總計		1,000,500			1,000,500	13,000						-13,000	-100		

※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—臺北市立瑠公國民中學

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 2 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		實際執行數				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													
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	3,800,460		3,800,460										
581 遞延修繕房屋建築費	3,800,460		3,800,460										
582 其他遞延支出													
總計	3,836,460		3,836,460			0.00				0.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 2 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
26,002,602	26,064,813	-62,211	差額62,211，係轉入其他準備金-其他科目。