

4-0501213

臺北市府教育局主管

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 3 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 3 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 7-8 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 9 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 10 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 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	144,165,201	1,586,906	1,591,218	-4,312	-0.27	54,399,019	54,377,717	21,302	0.04
勞務收入	43	130,000								
服務收入	431	130,000								
財產收入	45	631,777	139,860	151,950	-12,090	-7.96	322,296	297,700	24,596	8.26
財產處分收入	451	36,377								
其他財產收入	45Y	595,400	139,860	151,950	-12,090	-7.96	322,296	297,700	24,596	8.26
政府撥入收入	46	143,240,815	1,439,268	1,439,268			54,040,233	54,040,017	216	0.00
公庫撥款收入	462	143,240,815	1,439,268	1,439,268			54,040,233	54,040,017	216	0.00
其他收入	4Y	162,609	7,778		7,778		36,490	40,000	-3,510	-8.78
雜項收入	4YY	162,609	7,778		7,778		36,490	40,000	-3,510	-8.78
基金用途	5	151,650,362	10,051,170	9,076,379	974,791	10.74	55,028,236	61,862,878	-6,834,642	-11.05
國民教育計畫	53	124,639,069	7,620,802	7,508,077	112,725	1.50	46,849,045	50,799,277	-3,950,232	-7.78
一般行政管理計畫	5L	22,174,333	2,430,368	1,346,802	1,083,566	80.45	8,179,191	10,829,101	-2,649,910	-24.47
建築及設備計畫	5M	4,836,960		221,500	-221,500	-100.00		234,500	-234,500	-100.00
購置固定資產		4,800,960		221,500	-221,500	-100.00		234,500	-234,500	-100.00
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-7,485,161	-8,464,264	-7,485,161	-979,103	13.08	-629,217	-7,485,161	6,855,944	-91.59
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					19,071,992	3,762,873	15,309,119	406.85

※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 3 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306,180元及教職員工停車費收入10,200元覈實繳庫合計322,296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2,594元、物品報廢變賣收入32,270元及數位學生證簡訊費1,476元覈實繳庫合計36,490元。
- 四、一般行政管理計畫：係用人費用提前分配。
- 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。單槍投影機預算143,500元、撞球桌預算78,000元已驗收完成核銷流程中。

## 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	4,020,340,389	100.00	負債	2	4,001,268,397	99.53
流動資產	11	31,967,987	0.80	流動負債	21	11,066,049	0.28
現金	111	31,613,507	0.79	應付款項	212	11,066,049	0.28
銀行存款	1112	31,493,507	0.78	應付代收款	2123	11,066,049	0.28
銀行存款-市庫存款	1112-1	18,535,301	0.46	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	10,982,109	0.27	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,513,555	0.04	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	462,542	0.01	其他負債	22	3,990,202,348	99.25
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	3,990,202,348	99.25
預付款項	115	354,480	0.01	存入保證金	2211	1,991,013	0.05
預付費用	1154	354,480	0.01	應付退休及離職金	2213	2,076,478	0.05
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,138,689	0.05	應付代管資產	2214	3,986,134,857	99.15
準備金	124	2,138,689	0.05	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	19,071,992	0.47
				基金餘額	31	19,071,992	0.47
				基金餘額	311	19,071,992	0.47

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	2,076,478	0.05	累積餘額	3111	19,701,209	0.49
其他準備金	124Y	62,211	0.00	本期短絀	3113	-629,217	-0.02
其他準備金-其他	124Y-2	62,211	0.00	合計：		4,020,340,389	
其他資產	13	3,986,233,713	99.15				
什項資產	131	3,986,233,713	99.15				
暫付及待結轉帳項	1315	98,856	0.00				
代管資產	1316	3,986,134,857	99.15				
代管資產-土地	1316-1	3,877,887,000	96.46				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	108,247,857	2.69				
合計：		4,020,340,389					

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 3 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				7,620,802	7,508,077	1.50
		累計數				46,849,045	50,799,277	-7.78
合 計		本月數				7,620,802	7,508,077	1.50
		累計數				46,849,045	50,799,277	-7.78

**固定項目增減情形表**

中華民國 106 年 3 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 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		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	156,500						-156,500	-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。單槍投影機預 算143,500元,已驗收完成核銷 流程中。	積極辦理中。	
機械及設備		922,500			922,500	156,500						-156,500	-100			
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	78,000							-78,000	-100	撞球桌預算78,000元,已驗收 完成核銷流程中。	積極辦理中。
什項設備		78,000			78,000	78,000							-78,000	-100		
購建中固定資產																

※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

40501213-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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		實際執行數				比較增減(一)					
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%				
總計		1,000,500			1,000,500	234,500							-234,500	-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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 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		實 際 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	%			
<b>52 購置無形資產</b>	<b>36,000</b>		<b>36,000</b>										
521 購置電腦軟體	36,000		36,000										
522 購置權利													
<b>58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)</b>	<b>3,800,460</b>		<b>3,800,460</b>										
581 遞延修繕房屋建築費	3,800,460		3,800,460										
582 其他遞延支出													
<b>總 計</b>	<b>3,836,460</b>		<b>3,836,460</b>			0.00				0.00			

臺北市地方教育發展基金-臺北市立瑠公國民中學  
銀行存款-市庫存款調節表  
中華民國106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
18,535,301	18,597,512	-62,211	其他準備金-其他62,211元。

# 臺北市立瑠公國民中學

## (一)分類統計表

製表日期：民國106年04月05日

中華民國 106 年度 ( 106年03月01日 起 至 106年03月31日 止)

頁次： 1 / 2

財產類別	上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
公務用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一.土地	3,877,887,000.00	0.00	0.00	3,877,887,000.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
二.房屋建築及設備	108,247,857.00	0.00	0.00	108,247,857.00
三.機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
四.交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
五.什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
六.有價證券	0.00	0.00	0.00	0.00
七.權利	0.00	0.00	0.00	0.00
八.其他	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	3,986,134,857.00	0.00	0.00	3,986,134,857.00

# 臺北市立瑠公國民中學

## (一)分類統計表

製表日期：民國106年04月05日

中華民國 106 年度 ( 106年03月01日 起 至 106年03月31日 止)

頁次： 2 / 2

財產類別	上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
事業用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一.土地	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	7,672,170.00	0.00	0.00	7,672,170.00
二.房屋建築及設備	2,963,261.00	0.00	0.00	2,963,261.00
三.機械及設備	24,118,881.00	0.00	0.00	24,118,881.00
四.交通及運輸設備	2,246,356.00	0.00	0.00	2,246,356.00
五.什項設備	14,438,355.00	0.00	0.00	14,438,355.00
六.有價證券	0.00	0.00	0.00	0.00
七.權利	0.00	0.00	0.00	0.00
八.其他	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	51,439,023.00	0.00	0.00	51,439,023.00
合計	4,037,573,880.00	0.00	0.00	4,037,573,880.00

業務單位

管理員周家慧

事務組長胡志蘭

教師兼總務主任許美蓉

會計單位核簽

會計室主任劉淑君

機關首長

臺北市立瑠公國民中學 林明貴