

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 4 月份

主辦會計人員 劉淑君



機關長官 林明貴



代

# 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 4 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、固定項目增減情形表.....	第 5 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 6-7 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 4 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	7,677,471	7,716,775	-39,304	-0.51	62,076,490	62,094,492	-18,002	-0.03
勞務收入	43	130,000								
服務收入	431	130,000								
財產收入	45	631,777					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					322,296	297,700	24,596	8.26
政府撥入收入	46	143,240,815	7,676,775	7,676,775			61,717,008	61,716,792	216	0.00
公庫撥款收入	462	143,240,815	7,676,775	7,676,775			61,717,008	61,716,792	216	0.00
其他收入	4Y	162,609	696	40,000	-39,304	-98.26	37,186	80,000	-42,814	-53.52
雜項收入	4YY	162,609	696	40,000	-39,304	-98.26	37,186	80,000	-42,814	-53.52
基金用途	5	151,650,362	9,407,565	7,716,775	1,690,790	21.91	64,435,801	69,579,653	-5,143,852	-7.39
國民教育計畫	53	124,639,069	7,699,661	6,313,977	1,385,684	21.95	54,548,706	57,113,254	-2,564,548	-4.49
一般行政管理計畫	5L	22,174,333	1,451,754	1,342,798	108,956	8.11	9,630,945	12,171,899	-2,540,954	-20.88
建築及設備計畫	5M	4,836,960	256,150	60,000	196,150	326.92	256,150	294,500	-38,350	-13.02
購置固定資產		4,800,960	256,150	60,000	196,150	326.92	256,150	294,500	-38,350	-13.02
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-7,485,161	-1,730,094		-1,730,094		-2,359,311	-7,485,161	5,125,850	-68.48
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					17,341,898	3,762,873	13,579,025	360.87

※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：1. 其他財產收入：場地開放收入較預期高超收。2. 市庫撥款收入：增列教育局補助款。3. 雜項收入：數位學生證補卡費、簡訊費等嚴實繳庫。4. 一般行政管理計畫：用人費用嚴實支付賸餘。5. 建築及設備計畫：汰舊換新電腦周邊設備及零組件移列設備零件24,600元及傳真機移列設備零件7,991元，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4月30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	4,026,899,969	100.00	負債	2	4,009,558,071	99.57
流動資產	11	38,528,528	0.96	流動負債	21	19,321,938	0.48
現金	111	38,162,448	0.95	應付款項	212	19,321,938	0.48
銀行存款	1112	38,042,448	0.94	應付代收款	2123	19,321,938	0.48
銀行存款-市庫存款	1112-1	16,793,607	0.42	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	19,346,330	0.48	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,439,969	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	3,990,236,133	99.09
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	3,990,236,133	99.09
預付款項	115	366,080	0.01	存入保證金	2211	2,007,013	0.05
預付費用	1154	366,080	0.01	應付退休及離職金	2213	2,094,263	0.05
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,156,474	0.05	應付代管資產	2214	3,986,134,857	98.99
準備金	124	2,156,474	0.05	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	17,341,898	0.43
				基金餘額	31	17,341,898	0.43
				基金餘額	311	17,341,898	0.43

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4月30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	2,094,263	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	-2,359,311	-0.06
其他準備金-其他	124Y-2	62,211	0.00	合計：		4,026,899,969	
其他資產	13	3,986,214,967	98.99				
什項資產	131	3,986,214,967	98.99				
暫付及待結轉帳項	1315	80,110	0.00				
代管資產	1316	3,986,134,857	98.99				
代管資產-土地	1316-1	3,877,887,000	96.30				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	108,247,857	2.69				
合計：		4,026,899,969					

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

40501213-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 4 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				7,699,661	6,313,977	21.95
		累計數				54,548,706	57,113,254	-4.49
合 計		本月數				7,699,661	6,313,977	21.95
		累計數				54,548,706	57,113,254	-4.49

**固定項目增減情形表**

中華民國 106 年 4 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	267,050		52,061,039		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	189,050		24,297,031	教育局移撥入網路交換器1臺補列帳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	78,000		14,516,355		
購建中固定資產						
電腦軟體	365,866			365,866		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-6

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 4 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	216,500	178,150		178,150	82	-38,350	-18	(1)各項設備執行賸餘款5,009元。(2)汰舊換新電腦周邊設備及零組件移列設備零件24,600元及傳真機移列設備零件7,991元，結餘款5,009元。	
機械及設備		922,500			922,500	216,500	178,150		178,150	82	-38,350	-18		
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		78,000	100				
什項設備		78,000			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

40501213-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 4 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	294,500	256,150		256,150	87	-38,350	-13		

※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 4 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)	應付未付款 (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 遞延修繕房屋建築支	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		

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4月30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
16,793,607	16,855,818	-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05月01日

中華民國 106 年度 ( 106年04月01日 起 至 106年04月30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05月01日

中華民國 106 年度 ( 106年04月01日 起 至 106年04月30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	178,150.00	0.00	24,297,031.00
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	78,000.00	0.00	14,516,355.00
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	256,150.00	0.00	51,695,173.00
合計	4,037,573,880.00	256,150.00	0.00	4,037,830,030.00

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

臺北瑠公國民中學 林明貴