

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

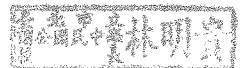
特別收入基金

中華民國 106 年 5 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 5 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 5 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	7,925,341	7,858,698	66,643	0.85	70,001,831	69,953,190	48,641	0.07
勞務收入	43	130,000								
服務收入	431	130,000								
財產收入	45	631,777		18,000	-18,000	-100.00	322,296	315,700	6,596	2.09
財產處分收入	451	36,377		18,000	-18,000	-100.00		18,000	-18,000	-100.00
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	7,921,332	7,840,698	80,634	1.03	69,638,340	69,557,490	80,850	0.12
公庫撥款收入	462	143,240,815	7,921,332	7,840,698	80,634	1.03	69,638,340	69,557,490	80,850	0.12
其他收入	4Y	162,609	4,009		4,009		41,195	80,000	-38,805	-48.51
雜項收入	4YY	162,609	4,009		4,009		41,195	80,000	-38,805	-48.51
基金用途	5	151,650,362	8,395,892	7,858,698	537,194	6.84	72,831,693	77,438,351	-4,606,658	-5.95
國民教育計畫	53	124,639,069	7,056,963	6,526,547	530,416	8.13	61,605,669	63,639,801	-2,034,132	-3.20
一般行政管理計畫	5L	22,174,333	1,338,929	1,332,151	6,778	0.51	10,969,874	13,504,050	-2,534,176	-18.77
建築及設備計畫	5M	4,836,960					256,150	294,500	-38,350	-13.02
購置固定資產		4,800,960					256,150	294,500	-38,350	-13.02
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-7,485,161	-470,551		-470,551		-2,829,862	-7,485,161	4,655,299	-62.19
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					16,871,347	3,762,873	13,108,474	348.36

※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. 財產處分收入：報廢財產正辦理變賣程序。2. 其他財產收入：場地開放收入較預期高超收。3. 市庫撥款收入：增列教育局補助款。4. 雜項收入：數位學生證補卡費、簡訊費等覈實繳庫。5. 一般行政管理計畫：用人費用覈實支付賸餘。6. 建築及設備計畫：(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。

## 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5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	4,025,712,451	100.00	負債	2	4,008,841,104	99.58
流動資產	11	37,249,791	0.93	流動負債	21	18,441,336	0.46
現金	111	36,881,551	0.92	應付款項	212	18,441,336	0.46
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	18,441,336	0.46
銀行存款	1112	36,761,551	0.91	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	16,320,896	0.41	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	18,727,334	0.47	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,469,233	0.04	其他負債	22	3,990,399,768	99.12
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	244,088	0.01	什項負債	221	3,990,399,768	99.12
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	存入保證金	2211	2,018,869	0.05
預付款項	115	368,240	0.01	應付退休及離職金	2213	2,246,042	0.06
預付費用	1154	368,240	0.01	應付代管資產	2214	3,986,134,857	99.02
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,308,253	0.06	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	16,871,347	0.42
				基金餘額	31	16,871,347	0.42
				基金餘額	311	16,871,347	0.42

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5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		
準備金	124	2,308,253	0.06	累積餘額	3111	19,701,209	0.49
退休及離職準備金	1241	2,246,042	0.06	本期短絀	3113	-2,829,862	-0.07
其他準備金	124Y	62,211	0.00	合計：		4,025,712,451	
其他準備金-其他	124Y-2	62,211	0.00				
其他資產	13	3,986,154,407	99.02				
什項資產	131	3,986,154,407	99.02				
暫付及待結轉帳項	1315	19,550	0.00				
代管資產	1316	3,986,134,857	99.02				
代管資產-土地	1316-1	3,877,887,000	96.33				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	108,247,857	2.69				
合計：		4,025,712,451					

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 5 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				7,056,963	6,526,547	8.13
		累計數				61,605,669	63,639,801	-3.20
合 計		本月數				7,056,963	6,526,547	8.13
		累計數				61,605,669	63,639,801	-3.20

## 固定項目增減情形表

中華民國 106 年 5 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	387,050	2,588,558	49,592,481		130,900
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	309,050	1,776,147	22,640,884	1. 教育局移撥入網路交換器1臺補列帳10,900元。2. 南湖國小移撥入行動充電車3臺補列帳120,000元。	130,900
交通及運輸設備	2,246,356		347,911	1,898,445		
什項設備	14,438,355	78,000	464,500	14,051,855		
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 5 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。		
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 5 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 5 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			

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5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
16,320,896	16,383,107	-62,211	其他準備金-其他62,211元。

臺北市立瑠國民中學  
 銀行存款—保管款調節表  
 中華民國106年5月31日

摘 要	日 期			公庫支票號數	金 額	
	年	月	日		小計	合計
(一)帳面結存						18,727,334
(二)減:本校入帳銀行未入帳						
(三)加:						
(四)台北富邦銀行公庫處 *****19****-*保管金存款						18,727,334

製表： 出納組長 陳麗芳  
 0601/1710

主辦會計人員： 會計室主任 劉淑君

主辦出納人員： 教師兼會計主任 許美蓉  
 0601/1730

機關長官： 臺北市立瑠國民中學 林明貴

# 臺北市立瑠公國民中學

## (一)分類統計表

製表日期：民國106年06月01日

中華民國 106 年度 ( 106年01月01日 起 至 106年05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	4,018,263,000.00	0.00	140,376,000.00	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	4,126,510,857.00	0.00	140,376,000.00	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06月01日

中華民國 106 年度 ( 106年01月01日 起 至 106年05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	24,107,981.00	309,050.00	1,776,147.00	22,640,884.00
四.交通及運輸設備	2,246,356.00	0.00	347,911.00	1,898,445.00
五.什項設備	14,438,355.00	78,000.00	464,500.00	14,051,855.00
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	51,428,123.00	387,050.00	2,588,558.00	49,226,615.00
合計	4,177,938,980.00	387,050.00	142,964,558.00	4,035,361,472.00

業務單位

管理員周家慧  
0602/1020

會計單位核簽

會計室劉淑君  
主任

機關首長

臺北市立瑠公國民中學林明貴

事務組長胡志蘭

業務主任許美蓉

0602/215