

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 7 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 7 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 7 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	18,341,785	18,340,673	1,112	0.01	97,107,142	95,820,461	1,286,681	1.34
勞務收入	43	130,000	1,500	65,000	-63,500	-97.69	1,500	65,000	-63,500	-97.69
服務收入	431	130,000	1,500	65,000	-63,500	-97.69	1,500	65,000	-63,500	-97.69
財產收入	45	631,777	132,300	4,000	128,300	3,207.50	672,366	461,450	210,916	45.71
財產處分收入	451	36,377	132,300		132,300		132,300	18,000	114,300	635.00
其他財產收入	45Y	595,400		4,000	-4,000	-100.00	540,066	443,450	96,616	21.79
政府撥入收入	46	143,240,815	18,195,920	18,231,673	-35,753	-0.20	96,379,408	95,170,411	1,208,997	1.27
公庫撥款收入	462	143,240,815	18,231,673	18,231,673			95,251,261	95,170,411	80,850	0.08
政府其他撥入收入	46Y		-35,753		-35,753		1,128,147		1,128,147	
其他收入	4Y	162,609	12,065	40,000	-27,935	-69.84	53,868	123,600	-69,732	-56.42
雜項收入	4YY	162,609	12,065	40,000	-27,935	-69.84	53,868	123,600	-69,732	-56.42
基金用途	5	151,650,362	20,772,573	18,340,673	2,431,900	13.26	101,234,323	103,305,622	-2,071,299	-2.01
國民教育計畫	53	124,639,069	19,317,778	16,973,362	2,344,416	13.81	87,249,368	86,765,610	483,758	0.56
一般行政管理計畫	5L	22,174,333	1,450,795	1,332,151	118,644	8.91	13,724,805	16,174,352	-2,449,547	-15.14
建築及設備計畫	5M	4,836,960	4,000	35,160	-31,160	-88.62	260,150	365,660	-105,510	-28.85
購置固定資產		4,800,960	4,000	35,160	-31,160	-88.62	260,150	329,660	-69,510	-21.09
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-7,485,161	-2,430,788		-2,430,788		-4,127,181	-7,485,161	3,357,980	-44.86
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					15,574,028	3,762,873	11,811,155	313.89

※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. 服務收入：暑期泳訓班報准教育局停辦。2. 財產處分收入：報廢財產殘值覈實繳庫。3. 其他財產收入：場地開放收入較預期高超收。4. 市庫撥款收入：增列教育局補助款。5. 政府其他撥入收入：教育部專案補助款。6. 雜項收入：數位學生證補卡費、簡訊費等覈實繳庫。7. 一般行政管理計畫：用人費用覈實支付賸餘。8. 建築及設備計畫：(1)各項設備執行賸餘款5,009元。(2)汰舊換新網路及資訊周邊設備移列設備零件24,600元及傳真機移列設備零件7,991元。(3)電腦軟體已請購，俟廠商交貨驗收後付款。(4)覈實支用管費。

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7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	4,314,365,257	100.00	負債	2	4,298,791,229	99.64
流動資產	11	37,990,015	0.88	流動負債	21	19,449,525	0.45
現金	111	37,618,415	0.87	應付款項	212	19,449,525	0.45
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	19,449,525	0.45
銀行存款	1112	37,498,415	0.87	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	15,020,217	0.35	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	21,075,765	0.49	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,012,302	0.02	其他負債	22	4,279,341,704	99.19
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	390,131	0.01	什項負債	221	4,279,341,704	99.19
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	存入保證金	2211	3,046,473	0.07
預付款項	115	371,600	0.01	應付退休及離職金	2213	2,286,474	0.05
預付費用	1154	371,600	0.01	應付代管資產	2214	4,274,008,757	99.06
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,348,685	0.05	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	15,574,028	0.36
				基金餘額	31	15,574,028	0.36
				基金餘額	311	15,574,028	0.36

註：1. 代管資產-土地含國有土地價值287,873,900元，市有財管系統未入帳。
2. 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7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	2,348,685	0.05	累積餘額	3111	19,701,209	0.46
退休及離職準備金	1241	2,286,474	0.05	本期短絀	3113	-4,127,181	-0.10
其他準備金	124Y	62,211	0.00	合計：		4,314,365,257	
其他準備金-其他	124Y-2	62,211	0.00				
其他資產	13	4,274,026,557	99.07				
什項資產	131	4,274,026,557	99.07				
暫付及待結轉帳項	1315	17,800	0.00				
代管資產	1316	4,274,008,757	99.06				
代管資產-土地	1316-1	4,165,760,900	96.56				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	108,247,857	2.51				
合計：		4,314,365,257					

註：1. 代管資產-土地含國有土地價值287,873,900元，市有財管系統未入帳。
 2. 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 7 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				19,317,778	16,973,362	13.81
		累計數				87,249,368	86,765,610	0.56
合 計		本月數				19,317,778	16,973,362	13.81
		累計數				87,249,368	86,765,610	0.56

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 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 7 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)各項設備執行騰餘 款5,009元。(2)汰舊換新網路 及資訊周邊設備移列設備零 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 7 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(-)			
							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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-8

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 7 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)	應付未付款 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00	電腦軟體已請購，俟廠商交貨驗收後付款。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100		
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	35,160	4,000	11.38	4,000		-31,160	-88.62	覈實支用工管費。	
581 遞延修繕房屋建築支	3,800,460		3,800,460	35,160	4,000	11	4,000		-31,160	-89		
582 其他遞延支出												
總計	3,836,460		3,836,460	71,160	4,000	5.62	4,000		-67,160	-94.38		

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7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
15,020,217	15,082,428	-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08月03日

中華民國 106 年度 (106年01月01日 起 至 106年07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08月03日

中華民國 106 年度 (106年01月01日 起 至 106年07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
0807/0940

事務組長 胡志蘭

教務主任 許美蓉

會計單位核簽

會計室主任 劉淑君

機關首長

校長 林明賢

臺北市立瑠公國民中學

國有財產增減結存表(地方政府使用)

製表日期：民國106年08月03日

民國106年01月01日 起至 民國106年07月31日 止

頁次： 1 / 1

分類項目		單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期結存	
			數量	價值	數量	價值	數量	價值	數量	價值
土地	公務用	筆	6	287,873,900.00	0	0.00	0	0.00	6	287,873,900.00
		公頃	0.453200		0.000000		0.000000			
	公共用	筆	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
		公頃	0.000000		0.000000		0.000000			
土地改良物	公務用	個	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	公共用	個	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
		平方公尺	0.00		0		0			
	宿舍	棟	0		0		0		0	
		平方公尺	0.00		0		0		0	
	其它	公務用	個		0		0		0	
		公共用	個		0		0		0	
總值			6.00	287,873,900.00	0	0.00	0	0.00	6	287,873,900.00

製表 覆核

主辦財產管理人員

主辦會計人員

機關首長

連絡電話：

- 說明：
1. 財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
 2. 土地詳計筆數、面積、其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。
 3. 房屋詳計棟數、面積、其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。
 4. 房屋建築及設備-辦公房屋、宿舍為公務用財產。