

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 9 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 9 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 5-6 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 9 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	12,566,038	12,360,281	205,757	1.66	125,695,568	124,242,330	1,453,238	1.17
勞務收入	43	130,000					5,500	130,000	-124,500	-95.77
服務收入	431	130,000					5,500	130,000	-124,500	-95.77
財產收入	45	631,777	194,225	151,950	42,275	27.82	866,591	613,400	253,191	41.28
財產處分收入	451	36,377	7,115		7,115		139,415	18,000	121,415	674.53
其他財產收入	45Y	595,400	187,110	151,950	35,160	23.14	727,176	595,400	131,776	22.13
政府撥入收入	46	143,240,815	12,363,531	12,208,331	155,200	1.27	124,739,527	123,375,330	1,364,197	1.11
公庫撥款收入	462	143,240,815	12,363,531	12,208,331	155,200	1.27	123,611,380	123,375,330	236,050	0.19
政府其他撥入收入	46Y						1,128,147		1,128,147	
其他收入	4Y	162,609	8,282		8,282		83,950	123,600	-39,650	-32.08
雜項收入	4YY	162,609	8,282		8,282		83,950	123,600	-39,650	-32.08
基金用途	5	151,650,362	8,294,349	12,360,281	-4,065,932	-32.90	118,840,813	131,727,491	-12,886,678	-9.78
國民教育計畫	53	124,639,069	6,803,161	7,297,999	-494,838	-6.78	101,385,404	108,001,877	-6,616,473	-6.13
一般行政管理計畫	5L	22,174,333	1,478,009	1,332,151	145,858	10.95	16,479,520	18,888,654	-2,409,134	-12.75
建築及設備計畫	5M	4,836,960	13,179	3,730,131	-3,716,952	-99.65	975,889	4,836,960	-3,861,071	-79.82
購置固定資產		4,800,960	13,179	3,730,131	-3,716,952	-99.65	975,889	4,800,960	-3,825,071	-79.67
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-7,485,161	4,271,689		4,271,689		6,854,755	-7,485,161	14,339,916	-191.58
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					26,555,964	3,762,873	22,793,091	605.74

※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：暑期冰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. 國民教育計畫：預付105學年度教師考績獎金。8. 一般行政管理計畫：用人費用覈實支付賸餘。9. 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)電腦軟體購置10,000元以下軟體移列28A電子計算機軟體服務費35,780元。(4)活動中心3樓空調設備改善工程106.10.3始決標；專科教室環境改善工程配合餘裕空間規劃，經費明細表報局核定中。

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9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	4,320,611,370	100.00	負債	2	4,294,055,406	99.39
流動資產	11	44,152,524	1.02	流動負債	21	14,907,972	0.35
現金	111	37,484,600	0.87	應付款項	212	14,907,972	0.35
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	14,907,972	0.35
銀行存款	1112	37,364,600	0.86	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	19,705,829	0.46	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	16,214,089	0.38	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,019,551	0.02	其他負債	22	4,279,147,434	99.04
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	425,131	0.01	什項負債	221	4,279,147,434	99.04
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	存入保證金	2211	2,816,633	0.07
預付款項	115	6,667,924	0.15	應付退休及離職金	2213	2,322,044	0.05
預付費用	1154	6,667,924	0.15	應付代管資產	2214	4,274,008,757	98.92
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,384,255	0.06	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	26,555,964	0.61
				基金餘額	31	26,555,964	0.61
				基金餘額	311	26,555,964	0.61

註：1. 代管資產-其他政府係國有土地價值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9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		
準備金	124	2,384,255	0.06	累積餘額	3111	19,701,209	0.46
退休及離職準備金	1241	2,322,044	0.05	本期賸餘	3112	6,854,755	0.16
其他準備金	124Y	62,211	0.00	合計：		4,320,611,370	
其他準備金-其他	124Y-2	62,211	0.00				
其他資產	13	4,274,074,591	98.92				
什項資產	131	4,274,074,591	98.92				
暫付及待結轉帳項	1315	65,834	0.00				
代管資產	1316	4,274,008,757	98.92				
代管資產-土地	1316-1	3,877,887,000	89.75				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	108,247,857	2.51				
代管資產-其他政府	1316-3	287,873,900	6.66				
合計：		4,320,611,370					

註：1. 代管資產-其他政府係國有土地價值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 9 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				6,803,161	7,297,999	-6.78
		累計數				101,385,404	108,001,877	-6.13
合 計		本月數				6,803,161	7,297,999	-6.78
		累計數				101,385,404	108,001,877	-6.13

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 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	1,405,639	2,966,874	50,232,754		447,489
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	1,310,050	1,776,147	23,641,884	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。3. 應付代收款教育部補助電腦(含顯示器)12部264,000元。4. 應付代收款課後輔導費購置碎紙機1臺13,000元、血壓計1臺22,000元。	429,900
交通及運輸設備	2,246,356		347,911	1,898,445		
什項設備	14,438,355	95,589	496,500	14,037,444	應付代收款105(2)課後輔導行政費購置冰箱1臺17,589元。	17,589

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 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)
購建中固定資產						
電腦軟體	365,866		346,316	19,550		
權利						

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 9 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	922,500	880,150		880,150	95	-42,350	-5		
機械及設備		922,500			922,500	922,500	880,150		880,150	95	-42,350	-5	1.個人電腦及汰舊換新網路及資訊周邊設備預算766,000元，實支736,650元，移列國民教育設備零件24,600元。2.汰舊換新傳真機1臺預算13,000元，移列設備零件7,991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	100,000		178,000	78,000	78,000		78,000	100				
什項設備		78,000	100,000		178,000	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 9 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	100,000		1,100,500	1,000,500	958,150		958,150	96	-42,350	-4		

※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 9 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	%			
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000						-36,000	-100.00	電腦軟體購置10,000元以下軟體 移列28A電子計算機軟體服務 費35,780元。	
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	3,800,460	17,739	0.47	17,739			-3,782,721	-99.53	活動中心3樓空調設備改善工 程106.10.3始決標；專科教室環境 改善工程配合餘裕空間規劃，經 費明細表報局核定中。	積極辦理開工、開標事宜。
581 遞延修繕房屋建築支	3,800,460		3,800,460	3,800,460	17,739	0	17,739			-3,782,721	-100		
582 其他遞延支出													
總計	3,836,460		3,836,460	3,836,460	17,739	0.46	17,739			-3,818,721	-99.54		

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9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
19,705,829	19,768,040	-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9月30日

頁次：全1頁之1

摘 要	日 期			公庫支票號數	金 額	
	年	月	日		小計	合計
(一)帳面結存						16,214,089
(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						16,214,089

製表： 出納組長 陳麗芳

主辦會計人員： 會計室主任 劉淑君

主辦出納人員： 出納主任 許美蓉

機關長官： 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10月02日

中華民國 106 年度 (106年01月01日 起 至 106年09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	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10月02日

中華民國 106 年度 (106年01月01日 起 至 106年09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	24,107,981.00	1,310,050.00	1,776,147.00	23,641,884.00
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	95,589.00	496,500.00	14,037,444.00
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	1,405,639.00	2,620,558.00	50,213,204.00
合計	4,177,938,980.00	1,405,639.00	142,996,558.00	4,036,348,061.00

業務單位


 管理員周家慧
 100-10705

 事務組長胡志蘭


 許美蓉

會計單位核簽


 會計室主任劉淑君

機關首長


 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10月02日

民國106年01月01日 起至 民國106年09月30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

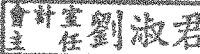
製表  覆核



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。