

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 11 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 11 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 5-7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 8-9 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 10 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 11 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 11 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	10,097,019	8,169,310	1,927,709	23.60	145,091,705	141,766,680	3,325,025	2.35
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					866,591	631,777	234,814	37.17
財產處分收入	451	36,377					139,415	36,377	103,038	283.25
其他財產收入	45Y	595,400					727,176	595,400	131,776	22.13
政府撥入收入	46	143,240,815	10,092,150	8,169,310	1,922,840	23.54	144,129,331	140,842,294	3,287,037	2.33
公庫撥款收入	462	143,240,815	10,081,000	8,169,310	1,911,690	23.40	142,990,034	140,842,294	2,147,740	1.52
政府其他撥入收入	46Y		11,150		11,150		1,139,297		1,139,297	
其他收入	4Y	162,609	4,869		4,869		90,283	162,609	-72,326	-44.48
雜項收入	4YY	162,609	4,869		4,869		90,283	162,609	-72,326	-44.48
基金用途	5	151,650,362	8,194,944	8,169,310	25,634	0.31	141,444,883	149,251,841	-7,806,958	-5.23
國民教育計畫	53	124,639,069	6,736,276	7,013,779	-277,503	-3.96	121,034,872	123,068,265	-2,033,393	-1.65
一般行政管理計畫	5L	22,174,333	1,350,258	1,155,531	194,727	16.85	19,324,612	21,346,616	-2,022,004	-9.47
建築及設備計畫	5M	4,836,960	108,410		108,410		1,085,399	4,836,960	-3,751,561	-77.56
購置固定資產		4,800,960	108,410		108,410		1,085,399	4,800,960	-3,715,561	-77.39
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-7,485,161	1,902,075		1,902,075		3,646,822	-7,485,161	11,131,983	-148.72
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					23,348,031	3,762,873	19,585,158	520.48

※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. 建築及設備計畫：(1)年度預算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、專科教室環境改善工程皆已發包，積極督促廠商施工。

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11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	4,317,216,104	100.00	負債	2	4,293,868,073	99.46
流動資產	11	40,774,322	0.94	流動負債	21	14,834,124	0.34
現金	111	40,424,322	0.94	應付款項	212	14,834,124	0.34
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	14,834,124	0.34
銀行存款	1112	40,304,322	0.93	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	22,815,820	0.53	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	16,525,175	0.38	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	518,196	0.01	其他負債	22	4,279,033,949	99.12
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	445,131	0.01	什項負債	221	4,279,033,949	99.12
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	存入保證金	2211	2,667,578	0.06
預付款項	115	350,000	0.01	應付退休及離職金	2213	2,357,614	0.05
預付費用	1154	350,000	0.01	應付代管資產	2214	4,274,008,757	99.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,419,825	0.06	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	23,348,031	0.54
				基金餘額	31	23,348,031	0.54
				基金餘額	311	23,348,031	0.54

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11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	2,419,825	0.06	累積餘額	3111	19,701,209	0.46
退休及離職準備金	1241	2,357,614	0.05	本期賸餘	3112	3,646,822	0.08
其他準備金	124Y	62,211	0.00	合計：		4,317,216,104	
其他準備金-其他	124Y-2	62,211	0.00				
其他資產	13	4,274,021,957	99.00				
什項資產	131	4,274,021,957	99.00				
暫付及待結轉帳項	1315	13,200	0.00				
代管資產	1316	4,274,008,757	99.00				
代管資產-土地	1316-1	3,877,887,000	89.82				
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	6.67				
合計：		4,317,216,104					

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 11 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				6,736,276	7,013,779	-3.96
		累計數				121,034,872	123,068,265	-1.65
合 計		本月數				6,736,276	7,013,779	-3.96
		累計數				121,034,872	123,068,265	-1.65

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 11 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)
機械及設備	24,107,981	1,515,016	1,856,147	23,766,850	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、冷氣機3臺49,800元。5. 文化局撥入幾何曲線校正影像融合器1套補列帳67,885元、超短焦投影機1部補列帳67,885元、數位影音播放器1臺補列帳19,396元。	634,866
交通及運輸設備	2,246,356		347,911	1,898,445		
什項設備	14,438,355	314,589	496,500	14,256,444	1. 應付代收款課後輔導行政費購置冰箱1臺17,589元、快速油印機1部98,000元、合唱臺2座23,000元。	138,589
購建中固定資產						

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 11 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)
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

40501213-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 11 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	%		
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	176,000		176,000	226	98,000	126		
什項設備		78,000	100,000		178,000	78,000	176,000		176,000	226	98,000	126	飲水機補辦預算數尚未分 配，已支付98,000元。	
購建中固定資產														

※本年度奉准先行辦理數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

40501213-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 11 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	1,056,150		1,056,150	106	55,650	6		

※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

40501213-10

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 11 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	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。	積極辦理施工事宜。
521 購置電腦軟體	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	29,249	0.77	29,249		-3,771,211	-99.23		
581 遞延修繕房屋建築支	3,800,460		3,800,460	3,800,460	29,249	1	29,249		-3,771,211	-99	活動中心3樓空調設備改善工程 預計12月中旬完工；專科教室環 境改善工程106.11.7決標，積極督 促廠商施工中。	
582 其他遞延支出												
總計	3,836,460		3,836,460	3,836,460	29,249	0.76	29,249		-3,807,211	-99.24		

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11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
22,815,820	22,878,031	-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11月30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						16,525,175
(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						16,525,175

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：

教師兼 吳佳鴻
輔導主任

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12月04日

中華民國 106 年度 (106年01月01日 起 至 106年11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12月04日

中華民國 106 年度 (106年01月01日 起 至 106年11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	1,515,016.00	1,856,147.00	23,766,850.00
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	314,589.00	496,500.00	14,256,444.00
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	1,829,605.00	2,700,558.00	50,557,170.00
合計	4,177,938,980.00	1,829,605.00	143,076,558.00	4,036,692,027.00

業務單位

管理員周家慧

會計明志

業務主任 許美蓉

會計單位核簽

會計室主任 劉淑君

機關首長

林明貴

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12月04日

民國106年01月01日起至 民國106年11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 管理員周家慧

覆核

黃明志

主辦財產管理人員

總務主任許美蓉

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。

會計室主任劉淑君

林明貴