

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 12 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 12 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 12 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	3,642,990	2,398,521	1,244,469	51.88	148,734,695	144,165,201	4,569,494	3.17
勞務收入	43	130,000			5,500		5,500	130,000	-124,500	-95.77
服務收入	431	130,000			5,500		5,500	130,000	-124,500	-95.77
財產收入	45	631,777	-20,430		-20,430		846,161	631,777	214,384	33.93
財產處分收入	451	36,377			139,415		139,415	36,377	103,038	283.25
其他財產收入	45Y	595,400	-20,430		-20,430		706,746	595,400	111,346	18.70
政府撥入收入	46	143,240,815	3,656,768	2,398,521	1,258,247	52.46	147,786,099	143,240,815	4,545,284	3.17
公庫撥款收入	462	143,240,815	2,766,255	2,398,521	367,734	15.33	145,756,289	143,240,815	2,515,474	1.76
政府其他撥入收入	46Y		890,513		890,513		2,029,810		2,029,810	
其他收入	4Y	162,609	6,652		6,652		96,935	162,609	-65,674	-40.39
雜項收入	4YY	162,609	6,652		6,652		96,935	162,609	-65,674	-40.39
基金用途	5	151,650,362	12,930,871	2,398,521	10,532,350	439.12	154,375,754	151,650,362	2,725,392	1.80
國民教育計畫	53	124,639,069	4,213,129	1,570,804	2,642,325	168.21	125,248,001	124,639,069	608,932	0.49
一般行政管理計畫	5L	22,174,333	1,106,775	827,717	279,058	33.71	20,431,387	22,174,333	-1,742,946	-7.86
建築及設備計畫	5M	4,836,960	7,610,967		7,610,967		8,696,366	4,836,960	3,859,406	79.79
購置固定資產		4,800,960	7,610,967		7,610,967		8,696,366	4,800,960	3,895,406	81.14
其他		36,000					36,000	36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀—)	6	-7,485,161	-9,287,881		-9,287,881		-5,641,059	-7,485,161	1,844,102	-24.64
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					14,060,150	3,762,873	10,297,277	273.65

※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。

註：1. 服務收入：若期冰訓班報准教育局停辦。2. 財產處分收入：報廢財產殘值撥實繳庫超收。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、簡訊費等撥實繳庫。7. 國民教育計畫：教育部專案併決算。8. 一般行政管理計畫：用人費用撥實支付賸餘。9. 建築及設備計畫：(1)各項設備執行賸餘收8,259元。(2)汰舊換新網路及資訊周邊設備移列設備案件28,100元及傳真機移列設備案件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)教育局統籌款工程併決算。

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12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	4,298,618,893	100.00	負債	2	4,284,558,743	99.67
流動資產	11	22,212,182	0.52	流動負債	21	6,190,304	0.14
現金	111	20,587,604	0.48	應付款項	212	6,071,234	0.14
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	5,185,829	0.12
銀行存款	1112	20,587,604	0.48	應付費用	2125	432,241	0.01
銀行存款-市庫存款	1112-1	13,400,732	0.31	應付工程款	2129	453,164	0.01
銀行存款-保管款	1112-2	6,852,591	0.16	預收款項	213	119,070	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	223,917	0.01	預收收入	2133	119,070	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	110,364	0.00	其他負債	22	4,278,368,439	99.53
零用及週轉金	1113	0	0.00	什項負債	221	4,278,368,439	99.53
應收款項	113	2,400	0.00	存入保證金	2211	2,001,043	0.05
其他應收款	113Y	2,400	0.00	應付退休及離職金	2213	2,335,743	0.05
預付款項	115	1,622,178	0.04	應付代管資產	2214	4,274,008,757	99.43
預付費用	1154	1,622,178	0.04	暫收及待結轉帳項	2215	22,896	0.00

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12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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	2,397,954	0.06	基金餘額	3	14,060,150	0.33
準備金	124	2,397,954	0.06	基金餘額	31	14,060,150	0.33
退休及離職準備金	1241	2,335,743	0.05	基金餘額	311	14,060,150	0.33
其他準備金	124Y	62,211	0.00	累積餘額	3111	14,060,150	0.33
其他準備金-其他	124Y-2	62,211	0.00	合計：		4,298,618,893	
其他資產	13	4,274,008,757	99.43				
什項資產	131	4,274,008,757	99.43				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	4,274,008,757	99.43				
代管資產-土地	1316-1	3,877,887,000	90.21				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	108,247,857	2.52				
代管資產-其他政府	1316-3	287,873,900	6.70				
合計：		4,298,618,893					

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 12 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(一) %
國民教育計畫		本月數				4,213,129	1,570,804	168.21
		累計數				125,248,001	124,639,069	0.49
合 計		本月數				4,213,129	1,570,804	168.21
		累計數				125,248,001	124,639,069	0.49

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 12 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	1,907,605	3,046,874	50,654,720		851,455
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		

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 12 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		

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 12 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)
什項設備	14,438,355	392,589	496,500	14,334,444	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。2. 應付 代收款教育部專案防災 看板2座30,000元、防災 教育願景圖鋁 板1座48,000元。	216,589
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

40501213-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 12 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28,100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	178,000	176,000		176,000	99	-2,000	-1			
什項設備		78,000	100,000		178,000	178,000	176,000		176,000	99	-2,000	-1	飲水機補辦預算100,000元，支付98,000元。		
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

40501213-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 12 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	1,100,500	1,056,150		1,056,150	96	-44,350	-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。

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 12 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		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100	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。	
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	7,640,216	201.03	7,640,216		3,839,756	101.03		
581 遞延修繕房屋建築	3,800,460		3,800,460	3,800,460	7,640,216	201	7,640,216		3,839,756	101	教育局統籌款補助活動中心屋頂 防水整修工程3,224,793元及運動 場域照明設備改善工程614,963元 併決算。	
582 其他遞延支出												
總計	3,836,460		3,836,460	3,836,460	7,640,216	199.15	7,640,216		3,803,756	99.15		

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12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
13,400,732	13,462,943	-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12月31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						6,852,591
(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						6,852,591

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： 會計主任 許美蓉

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

國有財產增減結存表(地方政府使用)

製表日期：民國107年01月03日

民國106年01月01日起至民國106年12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 管理員周家慧

覆核

事務組長胡志蘭

主辦財產管理人員

李財兼許美蓉

主辦會計人員

會計室主任劉淑君

機關首長

臺北市立瑠公國民中學 林明貴

連絡電話：02-271040

- 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。

臺北市立瑠公國民中學

(一)分類統計表

製表日期：民國107年01月03日

中華民國 106 年度 (106年01月01日 起 至 106年12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107年01月03日

中華民國 106 年度 (106年01月01日 起 至 106年12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	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	392,589.00	496,500.00	14,334,444.00
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	1,907,605.00	2,700,558.00	50,635,170.00
合計	4,177,938,980.00	1,907,605.00	143,076,558.00	4,036,770,027.00

業務單位

管理員周家慧
0103/1045

會計單位核簽

學務組長胡志蘭
0103/1900

會計室主任劉淑君

機關首長

導師兼主任許美蓉

臺北市立瑠公國民中學
校長林明貴