

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 107 年 1 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 107 年 1 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、固定項目明細表.....	第 5-6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7 頁
六、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 107 年 1 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	139,396,599	28,415,824	28,417,190	-1,366	0.00	28,415,824	28,417,190	-1,366	0.00
勞務收入	43	130,000	1,500		1,500		1,500		1,500	
服務收入	431	130,000	1,500		1,500		1,500		1,500	
財產收入	45	631,777	149,310	141,750	7,560	5.33	149,310	141,750	7,560	5.33
財產處分收入	451	36,377								
其他財產收入	45Y	595,400	149,310	141,750	7,560	5.33	149,310	141,750	7,560	5.33
政府撥入收入	46	138,472,213	28,258,336	28,235,440	22,896	0.08	28,258,336	28,235,440	22,896	0.08
公庫撥款收入	462	138,472,213	28,235,440	28,235,440			28,235,440	28,235,440		
政府其他撥入收入	46Y		22,896		22,896		22,896		22,896	
其他收入	4Y	162,609	6,678	40,000	-33,322	-83.31	6,678	40,000	-33,322	-83.31
雜項收入	4YY	162,609	6,678	40,000	-33,322	-83.31	6,678	40,000	-33,322	-83.31
基金用途	5	146,113,193	16,253,280	28,417,190	-12,163,910	-42.80	16,253,280	28,417,190	-12,163,910	-42.80
國民教育計畫	53	119,839,716	14,092,147	21,992,113	-7,899,966	-35.92	14,092,147	21,992,113	-7,899,966	-35.92
一般行政管理計畫	5L	21,570,693	2,161,133	6,425,077	-4,263,944	-66.36	2,161,133	6,425,077	-4,263,944	-66.36
建築及設備計畫	5M	4,702,784								
購置固定資產		4,666,784								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-6,716,594	12,162,544		12,162,544		12,162,544		12,162,544	
期初基金餘額	71	12,216,048					14,060,150	12,216,048	1,844,102	15.10
解繳市庫										
期末基金餘額	72	5,499,454					26,222,694	12,216,048	14,006,646	114.66

※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：代理教師甄選報名收入撥實繳庫。2. 其他財產收入：場地開放收入較預期高超收。3. 政府其他撥入收入：106學年度教育部專案補助款轉入107年度繼續執行。4. 雜項收入：數位學生證補卡費、水電費補助撥實繳庫。5. 國民教育計畫：提前分配年終獎金。6. 一般行政管理計畫：提前分配年終獎金。

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107年1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	4,309,990,463	100.00	負債	2	4,283,767,769	99.39
流動資產	11	33,561,043	0.78	流動負債	21	5,423,347	0.13
現金	111	31,938,865	0.74	應付款項	212	5,423,347	0.13
銀行存款	1112	31,818,865	0.74	應付代收款	2123	5,266,864	0.12
銀行存款-市庫存款	1112-1	24,574,788	0.57	應付費用	2125	135,239	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,749,856	0.16	應付工程款	2129	21,244	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	361,097	0.01	預收款項	213	0	0.00
專戶				預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	133,124	0.00	其他負債	22	4,278,344,422	99.27
戶				什項負債	221	4,278,344,422	99.27
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	存入保證金	2211	1,977,213	0.05
應收款項	113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,358,452	0.05
其他應收款	113Y	0	0.00	應付代管資產	2214	4,274,008,757	99.17
預付款項	115	1,622,178	0.04	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	1,622,178	0.04				

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107年1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	2,420,663	0.06	基金餘額	3	26,222,694	0.61
準備金	124	2,420,663	0.06	基金餘額	31	26,222,694	0.61
退休及離職準備金	1241	2,358,452	0.05	基金餘額	311	26,222,694	0.61
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	本期賸餘	3112	12,162,544	0.28
其他資產	13	4,274,008,757	99.17	合計：		4,309,990,463	
什項資產	131	4,274,008,757	99.17				
代管資產	1316	4,274,008,757	99.17				
代管資產-土地	1316-1	3,877,887,000	89.97				
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	6.68				
合計：		4,309,990,463					

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 107 年 1 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
		金額						%	
國民教育計畫		本月數				14,092,147	21,992,113	-7,899,966	-35.92
		累計數				14,092,147	21,992,113	-7,899,966	-35.92
合 計		本月數				14,092,147	21,992,113	-7,899,966	-35.92
		累計數				14,092,147	21,992,113	-7,899,966	-35.92

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-5

固定項目明細表

中華民國 107 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
資產	50,654,720					50,654,720		
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	23,766,850					23,766,850		
交通及運輸設備	1,898,445					1,898,445		
雜項設備	14,334,444					14,334,444		
購建中固定資產								
軟體	19,550					19,550		係因電腦軟體19,550元 不入財產管理系統，另 依規定管理。
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-6

固定項目明細表

中華民國 107 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
長期債務								

註：

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 107 年 1 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		1,435,000			1,435,000										
機械及設備		1,435,000			1,435,000										
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															
雜項設備		285,260			285,260										
雜項設備		285,260			285,260										
購建中固定資產															
總計		1,720,260			1,720,260										

※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 107 年 1 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)	2,946,524		2,946,524										
581 遞延修繕房屋建築費	2,946,524		2,946,524										
582 其他遞延支出													
總計	2,982,524		2,982,524			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107年1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
24,574,788	24,667,151	-92,363	1. 其他準備金-其他62,211元。 2. 退休人員106年終慰問金30,152元本校已出帳付款，支付科尚未付款。

臺北市立瑠國民中學
 銀行存款－保管款調節表
 中華民國107年1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						6,749,856
(二)減:本校已入帳支付科未入帳						-
(三)加:本校已出帳付款支付科未入帳						280,995
106學年度運動服乙批					280,995	
(四)台北富邦銀行 公庫處 *****19****-*保管金存款						7,030,851

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：

總務主任 許美蓉

機關長官：

臺北市立瑠國民中學 校長 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107年02月01日

民國107年01月01日 起至 民國107年01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：會計員周家慧

覆核

事務組長 胡志蘭

主辦財產管理人員

主辦會計人員

機關首長

連絡電話：02-011070

總務主任 許美蓉

會計室主任 劉淑君

臺北市立瑠公國民中學 林明貴 校長

- 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02月01日

中華民國 107 年度 (107年01月01日 起 至 107年01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	3,877,887,000.00	0.00	0.00	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	3,986,134,857.00	0.00	0.00	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02月01日

中華民國 107 年度 (107年01月01日 起 至 107年01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	23,766,850.00	0.00	0.00	23,766,850.00
四.交通及運輸設備	1,898,445.00	0.00	0.00	1,898,445.00
五.什項設備	14,334,444.00	0.00	0.00	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	50,635,170.00	0.00	0.00	50,635,170.00
合計	4,036,770,027.00	0.00	0.00	4,036,770,027.00

業務單位

林明貴

事務組長 胡志蘭

0205/0830

會計主任 許美蓉

0205/1415

會計單位核簽

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