

4-0501213

臺北市府教育局主管

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 3 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 3 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 3 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	11,305,697	11,265,880	39,817	0.35	50,357,799	50,318,670	39,129	0.08
勞務收入	43	130,000					1,500		1,500	
服務收入	431	130,000					1,500		1,500	
財產收入	45	631,777	179,550	141,750	37,800	26.67	328,860	283,500	45,360	16.00
財產處分收入	451	36,377								
其他財產收入	45Y	595,400	179,550	141,750	37,800	26.67	328,860	283,500	45,360	16.00
政府撥入收入	46	138,472,213	11,124,130	11,124,130			50,018,066	49,995,170	22,896	0.05
公庫撥款收入	462	138,472,213	11,124,130	11,124,130			49,995,170	49,995,170		
政府其他撥入收入	46Y						22,896		22,896	
其他收入	4Y	162,609	2,017		2,017		9,373	40,000	-30,627	-76.57
雜項收入	4YY	162,609	2,017		2,017		9,373	40,000	-30,627	-76.57
基金用途	5	146,113,193	12,042,029	11,265,880	776,149	6.89	47,734,396	50,318,670	-2,584,274	-5.14
國民教育計畫	53	119,839,716	9,130,563	9,572,288	-441,725	-4.61	39,503,913	40,738,669	-1,234,756	-3.03
一般行政管理計畫	5L	21,570,693	1,390,288	1,434,332	-44,044	-3.07	6,686,305	9,294,741	-2,608,436	-28.06
建築及設備計畫	5M	4,702,784	1,521,178	259,260	1,261,918	486.74	1,544,178	285,260	1,258,918	441.32
購置固定資產		4,666,784	1,521,178	259,260	1,261,918	486.74	1,544,178	285,260	1,258,918	441.32
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-6,716,594	-736,332		-736,332		2,623,403		2,623,403	
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	72									
期末基金餘額	73	5,499,454					16,683,553	12,216,048	4,467,505	36.57

※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. 一般行政管理計畫：預付考績獎金尚未辦理轉正事宜。6. 建築及設備計畫：各項設備賸餘款13,260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3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	4,230,693,051	100.00	負債	2	4,214,009,498	99.61
流動資產	11	24,402,948	0.58	流動負債	21	4,456,293	0.11
現金	111	22,974,442	0.54	應付款項	212	4,456,293	0.11
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	4,435,049	0.10
銀行存款	1112	22,854,442	0.54	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	15,094,080	0.36	應付工程款	2129	21,244	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,078,003	0.17	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	538,635	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	143,724	0.00	其他負債	22	4,209,553,205	99.50
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	4,209,553,205	99.50
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	3,333,953	0.08
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,398,495	0.06
預付款項	115	1,428,506	0.03	應付代管資產	2214	4,203,820,757	99.36
預付費用	1154	1,428,506	0.03	暫收及待結轉帳項	2215	0	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107年3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	2,460,706	0.06	基金餘額	3	16,683,553	0.39
準備金	124	2,460,706	0.06	基金餘額	31	16,683,553	0.39
退休及離職準備金	1241	2,398,495	0.06	基金餘額	311	16,683,553	0.39
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	2,623,403	0.06
其他資產	13	4,203,829,397	99.37	合計：		4,230,693,051	
什項資產	131	4,203,829,397	99.37				
暫付及待結轉帳項	1315	8,640	0.00				
代管資產	1316	4,203,820,757	99.36				
代管資產-土地	1316-1	3,807,699,000	90.00				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	108,247,857	2.56				
代管資產-其他政府	1316-3	287,873,900	6.80				
合計：		4,230,693,051					

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 3 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				9,130,563	9,572,288	-441,725	-4.61
		累計數				39,503,913	40,738,669	-1,234,756	-3.03
合 計		本月數				9,130,563	9,572,288	-441,725	-4.61
		累計數				39,503,913	40,738,669	-1,234,756	-3.03

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 3 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		1,612,388	971,416		51,295,692	68,210	
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		1,612,388	971,416		14,975,416	68,210	1.應付代收課後輔導 行政費購置碎紙 機1臺19,000元、冷氣 機2臺49,210元。
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								

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 3 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				
其他 負債 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 3 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 未付款	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	1,272,178		1,557,438	1,557,438	1,544,178		1,544,178	99	-13,260	-1		
雜項設備		285,260	1,272,178		1,557,438	1,557,438	1,544,178		1,544,178	99	-13,260	-1	各項設備賸餘款13,260元。	
購建中固定資產														
總計		1,720,260	1,272,178		2,992,438	1,557,438	1,544,178		1,544,178	99	-13,260	-1		

※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 3 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										
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3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
15,094,080	15,156,291	-62,211	1. 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107年3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						7,078,003
(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						
(四)台北富邦銀行 公庫處 *****19**** - *保管金存款						7,078,003

製表：出納組 **陳麗芳**

主辦會計人員：會計室 **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 **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03月31日

民國107年01月01日 起至 民國107年03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		0.453200					
	公共用	筆	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00				
		公頃	0.000000		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		0					
	宿舍	棟	0		0		0		0		0	0		
		平方公尺	0.00		0		0		0		0	0		
	其它	公務用	個		0		0		0		0	0	0	0
		公共用	個		0		0		0		0	0	0	0
總 值			6.00	287,873,900.00	0	0.00	0	0.00	6	287,873,900.00				

製表 約管理員 簡銘宏 覆核 學務組長 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：

- 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。

許美蓉
主任

會計室 劉淑君
主任

臺北市立瑠公國民中學 林明貴
校長

臺北市立瑠公國民中學

(一)分類統計表

製表日期：民國107年03月31日

中華民國 107 年度 (107年01月01日 起 至 107年03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	70,188,000.00	3,807,699,000.00
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	70,188,000.00	3,915,946,857.00

臺北市立瑠公國民中學

(一)分類統計表

製表日期：民國107年03月31日

中華民國 107 年度 (107年01月01日 起 至 107年03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	1,612,388.00	971,416.00	14,975,416.00
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	1,612,388.00	971,416.00	51,276,142.00
合計	4,036,770,027.00	1,612,388.00	71,159,416.00	3,967,222,999.00

業務單位

約僱員簡銘宏

會計單位核簽

會計室主任劉淑君

機關首長

事務組長胡志蘭

臺北市立瑠公國民中學 林明貴

總務主任許美蓉