

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 6 月份

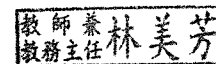
主辦會計人員

劉淑君



機關長官

林明貴



代

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 6 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、購置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 107 年 6 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	25,731,245	11,484,510	14,246,735	124.05	90,040,847	75,780,510	14,260,337	18.82
勞務收入	43	130,000			1,500		1,500		1,500	
服務收入	431	130,000			1,500		1,500		1,500	
財產收入	45	631,777	192,780	141,750	51,030	36.00	535,810	435,450	100,360	23.05
財產處分收入	451	36,377			9,820		9,820		9,820	
其他財產收入	45Y	595,400	192,780	141,750	51,030	36.00	525,990	435,450	90,540	20.79
政府撥入收入	46	138,472,213	25,535,565	11,339,160	14,196,405	125.20	89,480,761	75,261,460	14,219,301	18.89
公庫撥款收入	462	138,472,213	25,522,036	11,339,160	14,182,876	125.08	89,444,336	75,261,460	14,182,876	18.84
政府其他撥入收入	46Y		13,529		13,529		36,425		36,425	
其他收入	4Y	162,609	2,900	3,600	-700	-19.44	22,776	83,600	-60,824	-72.76
雜項收入	4YY	162,609	2,900	3,600	-700	-19.44	22,776	83,600	-60,824	-72.76
基金用途	5	146,113,193	12,291,628	11,484,510	807,118	7.03	81,607,412	82,497,104	-889,692	-1.08
國民教育計畫	53	119,839,716	10,749,602	8,579,460	2,170,142	25.29	68,154,736	67,137,389	1,017,347	1.52
一般行政管理計畫	5L	21,570,693	1,484,631	1,434,050	50,581	3.53	11,803,103	13,597,455	-1,794,352	-13.20
建築及設備計畫	5M	4,702,784	57,395	1,471,000	-1,413,605	-96.10	1,649,573	1,762,260	-112,687	-6.39
購置固定資產		4,666,784	57,395	1,435,000	-1,377,605	-96.00	1,649,573	1,726,260	-76,687	-4.44
其他		36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-6,716,594	13,439,617		13,439,617		8,433,435	-6,716,594	15,150,029	-225.56
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					22,493,585	5,499,454	16,994,131	309.01

※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費實繳庫。2. 財產處分收入：報廢財產變賣收入費實繳庫。3. 其他財產收入：場地開放收入較預期尚超收。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、拾金不昧等費實繳庫。7. 國民教育計畫：加發退休人員一次補償金，用人費用費實支付。8. 一般行政管理計畫：用人費用費實支付賸餘。9. 建築及設備計畫：(1)各項設備執行賸餘款13,260元。(2)補辦預算執行數1,272,178元。(3)正積極辦理各項工程開決標、訂約事宜。

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6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	4,217,685,168	100.00	負債	2	4,195,191,583	99.47
流動資產	11	30,175,729	0.72	流動負債	21	4,411,648	0.10
現金	111	29,765,969	0.71	應付款項	212	4,411,648	0.10
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	4,411,648	0.10
銀行存款	1112	29,645,969	0.70	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	21,901,614	0.52	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,756,516	0.16	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	381,637	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	606,202	0.01	其他負債	22	4,190,779,935	99.36
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	4,190,779,935	99.36
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	3,340,807	0.08
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,506,571	0.06
預付款項	115	409,760	0.01	應付代管資產	2214	4,184,932,557	99.22
預付費用	1154	409,760	0.01	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268,985,700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6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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	2,568,782	0.06	基金餘額	3	22,493,585	0.53
準備金	124	2,568,782	0.06	基金餘額	31	22,493,585	0.53
退休及離職準備金	1241	2,506,571	0.06	基金餘額	311	22,493,585	0.53
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	8,433,435	0.20
其他資產	13	4,184,940,657	99.22	合計：		4,217,685,168	
什項資產	131	4,184,940,657	99.22				
暫付及待結轉帳項	1315	8,100	0.00				
代管資產	1316	4,184,932,557	99.22				
代管資產-土地	1316-1	3,807,699,000	90.28				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	108,247,857	2.57				
代管資產-其他政府	1316-3	268,985,700	6.38				
合計：		4,217,685,168					

註：1. 代管資產-其他政府係國有土地價值268,985,700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 6 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				10,749,602	8,579,460	2,170,142	25.29
		累計數				68,154,736	67,137,389	1,017,347	1.52
合 計		本月數				10,749,602	8,579,460	2,170,142	25.29
		累計數				68,154,736	67,137,389	1,017,347	1.52

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 6 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		3,643,527	1,525,749		52,772,498	2,099,349	
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		182,186	74,440		23,874,596	182,186	1.應付代收款106年度停車場整修工程車道專用電腦主機1套43,554元、GT硬碟1臺10,759元、ETAG感應讀卡機1臺64,105元、手持式讀卡機1臺26,244元、ETAG感應讀卡機控制器1臺11,724元。2.應付代收款課後輔導費購置中文電腦卡鐘1臺25,800元。

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 6 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				
交通及運輸設備	1,898,445		209,028			2,107,473	209,028	應付代收欸106年度停車場整修工程LED不鏽鋼出車警示燈1組26,899元、自動不鏽鋼伸縮門1組118,361元、電動柵欄機1座29,051元、監視主機1套34,717元、
雜項設備	14,334,444		3,252,313	1,451,309		16,135,448	1,708,135	1.補列帳氣冷式冰水空調主機1組1,639,925元、2.應付代收欸課後輔導行政費購置碎紙機1臺19,000元及冷氣機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								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-7

固定項目明細表

中華民國 107 年 6 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				
遞耗資產 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

40501213-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 6 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	1,435,000						-1,435,000	-100		
機械及設備		1,435,000			1,435,000	1,435,000						-1,435,000	-100	汰舊換新個人電腦、網路及資訊周邊設備於107年5月28日經臺北市政府資訊局審核同意不參加本府107年度個人電腦共同供應契約採購案，預計107年7月臺灣銀行電腦共同供應契約開決標後始下單訂約。	
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	各項設備執行賒餘款13,260元。		

※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 107 年 6 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	%		
購建中固定資產														
總計		1,720,260	1,272,178		2,992,438	2,992,438	1,544,178		1,544,178	52	-1,448,260	-38		

※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 107 年 6 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	電腦軟體已規劃採購規格，預計107年7月臺灣銀行電腦共同供應契約開標後，與國瑞採購併案辦理。	
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)	2,946,524		2,946,524	6,000	105,395	1,756.58	105,395		99,395	1,656.58	(1)教育局107年統籌款非營利幼兒園設置及搬遷工程工管費支用57,395元。(2)教育局106年統籌款專科教室環境改善工程支用45,500元。(3)年度預算工管費支用2,500元。(4)迴陽設施改善工程預計107年7月5日辦理第2次開標；校園全國電纜線槽改善工程已於107年6月27日決標。	
581 遞延修繕房屋建築	2,946,524		2,946,524	6,000	105,395	1,757	105,395		99,395	1,657		
582 其他遞延支出												
總計	2,982,524		2,982,524	42,000	105,395	250.94	105,395		63,395	150.94		

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6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
21,901,614	21,963,825	-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6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						6,756,516
(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						6,756,516

製表： 出納組 陳麗芳

主辦會計人員： 會計室主任 劉淑君

主辦出納人員： 會計室主任 林美芬

機關長官： 教師兼教務主任 林美芬 代

臺北市立瑠國民中學
郵局劃撥儲金帳戶存款-調節表
中華民國107年6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						0
(二)減:本校已入帳付款郵局劃撥儲金帳未入帳						
(三)加:本校已出帳付款郵局劃撥儲金帳未出帳						1,600
(四)郵局劃撥儲金帳-0002688-07348682						1,600

製表： **出納組 陳麗芳**

主辦會計人員：

會計室主任 劉淑君

主辦出納人員：

林美芳

機關長官：

教師兼教務主任 林美芳 代

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07月02日

民國107年01月01日起至 民國107年06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	18,888,200.00	6	268,985,700.00				
		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	18,888,200.00	6	268,985,700.00

製表 約僱管理員 廖珈琪

覆核 文書組 農田穩祇

主辦財產管理人員

主辦會計人員

機關首長

連絡電話： 0/03/157

會計主任 許美蓉

會計主任 劉淑君

教師兼教務主任 林美芳

代

- 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07月02日

中華民國 107 年度 (1070101 日起至 1070630 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	182,186.00	74,440.00	23,874,596.00
四. 交通及運輸設備	1,898,445.00	209,028.00	0.00	2,107,473.00
五. 什項設備	14,334,444.00	3,252,313.00	1,451,309.00	16,135,448.00
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	3,643,527.00	1,525,749.00	52,752,948.00
合計	4,036,770,027.00	3,643,527.00	71,713,749.00	3,968,699,805.00

業務單位

約管理員 廖珈琪

0903/1070

主任 廖珈琪

主任 許美蓉

會計單位核簽

會計室主任 劉淑君

機關首長

教師兼教務主任 林美芳

代

臺北市立瑠公國民中學

(一)分類統計表

製表日期：民國107年07月02日

中華民國 107 年度 (1070101 日起至 1070630 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