

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 7 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 7 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 7 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	12,421,852	12,432,740	-10,888	-0.09	102,462,699	88,213,250	14,249,449	16.15
勞務收入	43	130,000	9,000	65,000	-56,000	-86.15	10,500	65,000	-54,500	-83.85
服務收入	431	130,000	9,000	65,000	-56,000	-86.15	10,500	65,000	-54,500	-83.85
財產收入	45	631,777	4,200		4,200		540,010	435,450	104,560	24.01
財產處分收入	451	36,377					9,820		9,820	
其他財產收入	45Y	595,400	4,200		4,200		530,190	435,450	94,740	21.76
政府撥入收入	46	138,472,213	12,405,500	12,327,740	77,760	0.63	101,886,261	87,589,200	14,297,061	16.32
公庫撥款收入	462	138,472,213	12,327,740	12,327,740			101,772,076	87,589,200	14,182,876	16.19
政府其他撥入收入	46Y		77,760		77,760		114,185		114,185	
其他收入	4Y	162,609	3,152	40,000	-36,848	-92.12	25,928	123,600	-97,672	-79.02
雜項收入	4YY	162,609	3,152	40,000	-36,848	-92.12	25,928	123,600	-97,672	-79.02
基金用途	5	146,113,193	22,285,227	12,432,740	9,852,487	79.25	103,892,639	94,929,844	8,962,795	9.44
國民教育計畫	53	119,839,716	8,723,102	10,879,055	-2,155,953	-19.82	76,877,838	78,016,444	-1,138,606	-1.46
一般行政管理計畫	5L	21,570,693	1,057,083	1,549,685	-492,602	-31.79	12,860,186	15,147,140	-2,286,954	-15.10
建築及設備計畫	5M	4,702,784	12,505,042	4,000	12,501,042	312,526.05	14,154,615	1,766,260	12,388,355	701.39
購置固定資產		4,666,784	12,505,042	4,000	12,501,042	312,526.05	14,154,615	1,730,260	12,424,355	718.06
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-6,716,594	-9,863,375		-9,863,375		-1,429,940	-6,716,594	5,286,654	-78.71
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					12,630,210	5,499,454	7,130,756	129.66

※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. 財產處分收入：報廢財產變賣收入撥實繳庫。3. 其他財產收入：場地開放收入較預期高超收。4. 公庫撥款收入：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、拾金不昧等撥實繳庫。7. 一般行政管理計畫：用人費用撥實支付賸餘。8. 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)年度預算工程已決標。(4)教育局統籌款辦理驗收付款。

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7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	4,142,422,995	100.00	負債	2	4,129,792,785	99.70
流動資產	11	18,398,960	0.44	流動負債	21	2,117,124	0.05
現金	111	17,989,200	0.43	應付款項	212	2,117,124	0.05
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	2,117,124	0.05
銀行存款	1112	17,869,200	0.43	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	12,038,239	0.29	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,702,754	0.11	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	514,005	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	614,202	0.01	其他負債	22	4,127,675,661	99.64
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	4,127,675,661	99.64
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	3,733,037	0.09
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,524,791	0.06
預付款項	115	409,760	0.01	應付代管資產	2214	4,121,417,833	99.49
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7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	2,587,002	0.06	基金餘額	3	12,630,210	0.30
準備金	124	2,587,002	0.06	基金餘額	31	12,630,210	0.30
退休及離職準備金	1241	2,524,791	0.06	基金餘額	311	12,630,210	0.30
其他準備金	124Y	62,211	0.00	累積餘額	3111	14,060,150	0.34
其他準備金-其他	124Y-2	62,211	0.00	本期短絀	3113	-1,429,940	-0.03
其他資產	13	4,121,437,033	99.49	合計：		4,142,422,995	
什項資產	131	4,121,437,033	99.49				
暫付及待結轉帳項	1315	19,200	0.00				
代管資產	1316	4,121,417,833	99.49				
代管資產-土地	1316-1	3,807,699,000	91.92				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	44,733,133	1.08				
代管資產-其他政府	1316-3	268,985,700	6.49				
合計：		4,142,422,995					

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 7 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				8,723,102	10,879,055	-2,155,953	-19.82
		累計數				76,877,838	78,016,444	-1,138,606	-1.46
合 計		本月數				8,723,102	10,879,055	-2,155,953	-19.82
		累計數				76,877,838	78,016,444	-1,138,606	-1.46

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 7 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	-39,220,870	13,551,628	2,099,349	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	7,672,170				-7,223,442	448,728		
房屋及建築	2,963,261				-154,812	2,808,449		
機械及設備	23,766,850		182,186	74,440	-18,904,895	4,969,701	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、6T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 7 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		-924,757	1,182,716	209,028	應付代收款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。 1.補列帳氣冷式冰水空調主機1組1,639,925元。2.應付代收款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。
雜項設備	14,334,444		3,252,313	1,451,309	-12,012,964	4,122,484	1,708,135	
購建中固定資產 軟體 權利 遞耗資產	19,550					19,550		

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 7 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

40501213-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 7 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	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，107年7月臺灣銀行電腦共同供應契約始決標，預計107年8月下單訂約。	
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。	
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 107 年 7 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	%		
總計		1,720,260	1,272,178		2,992,438	2,992,438	1,544,178		1,544,178	52	-1,448,260	-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。

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 7 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)	應付未付款 (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，107年7月臺灣銀行電腦共同供應契約始決標，預計107年8月與電腦採購併案辦理。 (1)教育局107年統籌款非營利幼兒園設置及搬遷工程支用12,562,437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)年度預算工程皆已決標，工管費支用2,500元。	
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	10,000	12,610,437	126,104.37	12,610,437		12,600,437	126,004.37		
581 遞延修繕房屋建築工	2,946,524		2,946,524	10,000	12,610,437	126,104	12,610,437		12,600,437	126,004		
582 其他遞延支出												
總計	2,982,524		2,982,524	46,000	12,610,437	27,413.99	12,610,437		12,564,437	27,313.99		

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7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
12,038,239	12,100,450	-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7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						4,702,754
(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						4,702,754

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： 會計室主任 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07月31日

民國107年01月01日起至 民國107年07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	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 約管理員 廖珈琪 覆核

事務組長 安台興

主辦財產管理人員

主辦會計人員

機關首長

教師兼代理學務主任 鄧雁卿

臺北市立瑠公國民中學 林明貴

會計室主任 劉淑君

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。

臺北市立瑠公國民中學市有財產分類統計表

製表日期：民國107年07月31日

財產性質：公務用

中華民國 107年1月1日起至 107年7月31日止

頁次： 1 / 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	10	0	0	0	10
	面積	17,547.00	0.00	0.00		17,547.00
	價值	3,877,887,000.00	0.00	70,188,000.00		3,807,699,000.00
土地改良物	數量	0	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00		0.00
二. 房屋建築及設備	棟數	4	0	0	63,514,724	4
	數量	0	0	0		0
	面積	20,993.48	0.00	0.00		20,993.48
	價值	108,247,857.00	0.00	0.00		44,733,133.00
三. 機械及設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00		0.00
四. 交通及運輸設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00		0.00
五. 什項設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00		0.00
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00		0.00
七. 權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00		0.00
小計	總值	3,986,134,857.00	0.00	70,188,000.00	63,514,724.00	3,852,432,133.00

臺北市立瑠公國民中學市有財產分類統計表

製表日期：民國107年07月31日

財產性質：事業用

中華民國 107年1月1日起至 107年7月31日止

頁次： 2 / 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	0	0	0		0
	面積	0.00	0.00	0.00	0	0.00
	價值	0.00	0.00	0.00		0.00
土地改良物	數量	4	0	0	7,223,442	4
	價值	7,672,170.00	0.00	0.00		448,728.00
二. 房屋建築及設備	棟數	1	0	0		1
	數量	0	0	0	154,812	0
	面積	38.72	0.00	0.00		38.72
	價值	2,963,261.00	0.00	0.00		2,808,449.00
三. 機械及設備	數量	805	6	4	18,904,895	807
	價值	23,766,850.00	182,186.00	74,440.00		4,969,701.00
四. 交通及運輸設備	數量	64	4	0	924,757	68
	價值	1,898,445.00	209,028.00	0.00		1,182,716.00
五. 什項設備	數量	434	81	10	12,012,964	505
	價值	14,334,444.00	3,252,313.00	1,451,309.00		4,122,484.00
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00		0.00
七. 權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00		0.00
小計	總值	50,635,170.00	3,643,527.00	1,525,749.00	39,220,870.00	13,532,078.00
合計	總值	4,036,770,027.00	3,643,527.00	71,713,749.00	102,735,594.00	3,865,964,211.00

備註：1. 財產價值以新臺幣(元)計算。

2. 土地詳計筆數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

3. 建物詳計棟數、數量及面積，其有建物標示者，以棟數計算，無建物標示者，以數量計算，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

業務單位
約管理員 廖珈琪
0921111005

會計單位核簽

機關首長
臺北市立瑠公國民中學 林明貴

事務組長 安台興
事務員 鄧雁卿

會計室主任 劉淑君