

4-0501213

臺北市府教育局主管

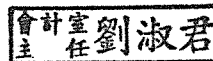
臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 9 月份

主辦會計人員 劉淑君



機關長官 漫安琦



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 9 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 5-8 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 9-10 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 11 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 12 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 9 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	10,491,674	10,617,266	-125,592	-1.18	130,186,470	116,054,806	14,131,664	12.18
勞務收入	43	130,000					12,000	130,000	-118,000	-90.77
服務收入	431	130,000					12,000	130,000	-118,000	-90.77
財產收入	45	631,777	22,680	151,950	-129,270	-85.07	572,140	587,400	-15,260	-2.60
財產處分收入	451	36,377					9,820	9,820		
其他財產收入	45Y	595,400	22,680	151,950	-129,270	-85.07	562,320	587,400	-25,080	-4.27
政府撥入收入	46	138,472,213	10,465,316	10,465,316			129,559,467	115,213,806	14,345,661	12.45
公庫撥款收入	462	138,472,213	10,465,316	10,465,316			129,445,282	115,213,806	14,231,476	12.35
政府其他撥入收入	46Y						114,185		114,185	
其他收入	4Y	162,609	3,678		3,678		42,863	123,600	-80,737	-65.32
雜項收入	4YY	162,609	3,678		3,678		42,863	123,600	-80,737	-65.32
基金用途	5	146,113,193	10,308,810	10,617,266	-308,456	-2.91	124,838,658	122,771,400	2,067,258	1.68
國民教育計畫	53	119,839,716	8,542,847	9,172,131	-629,284	-6.86	94,624,442	102,911,515	-8,287,073	-8.05
一般行政管理計畫	5L	21,570,693	1,589,749	1,425,135	164,614	11.55	15,824,499	18,049,625	-2,225,126	-12.33
建築及設備計畫	5M	4,702,784	176,214	20,000	156,214	781.07	14,389,717	1,810,260	12,579,457	694.90
購置固定資產		4,666,784	176,214	20,000	156,214	781.07	14,389,717	1,774,260	12,615,457	711.03
其他		36,000						36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-6,716,594	182,864		182,864		5,347,812	-6,716,594	12,064,406	-179.62
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					19,407,962	5,499,454	13,908,508	252.91

※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：場地開放收入費實繳庫。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. 一般行政管理計畫：用人費用費實支付賸餘。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)年度預算工程辦理查驗。(4)教育局統籌款非營利幼兒園設置工程尾款及委託設計監造費尚未支付。(5)電腦專案汰舊換新個人電腦、網路及資訊周邊設備107年9月已驗收完成。

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9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	4,148,216,751	100.00	負債	2	4,128,808,789	99.53
流動資產	11	24,494,620	0.59	流動負債	21	2,770,772	0.07
現金	111	18,128,383	0.44	應付款項	212	2,770,772	0.07
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	2,770,772	0.07
銀行存款	1112	18,008,383	0.43	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	12,859,514	0.31	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,821,922	0.09	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	463,245	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	863,702	0.02	其他負債	22	4,126,038,017	99.47
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	4,126,038,017	99.47
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	2,383,497	0.06
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,561,431	0.06
預付款項	115	6,366,237	0.15	應付代管資產	2214	4,121,093,089	99.35
預付費用	1154	6,366,237	0.15	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9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	2,623,642	0.06	基金餘額	3	19,407,962	0.47
準備金	124	2,623,642	0.06	基金餘額	31	19,407,962	0.47
退休及離職準備金	1241	2,561,431	0.06	基金餘額	311	19,407,962	0.47
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	本期賸餘	3112	5,347,812	0.13
其他資產	13	4,121,098,489	99.35	合計：		4,148,216,751	
什項資產	131	4,121,098,489	99.35				
暫付及待結轉帳項	1315	5,400	0.00				
代管資產	1316	4,121,093,089	99.35				
代管資產-土地	1316-1	3,807,699,000	91.79				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	44,408,389	1.07				
代管資產-其他政府	1316-3	268,985,700	6.48				
合計：		4,148,216,751					

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 9 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	
		本月數						實 際 數	預 算 數
國民教育計畫		本月數				8,542,847	9,172,131	-629,284	-6.86
		累計數				94,624,442	102,911,515	-8,287,073	-8.05
合 計		本月數				8,542,847	9,172,131	-629,284	-6.86
		累計數				94,624,442	102,911,515	-8,287,073	-8.05

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 9 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		5,008,405	1,539,055	-39,858,394	14,265,676	3,332,227	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	7,672,170				-7,274,660	397,510		
房屋及建築	2,963,261				-162,960	2,800,301		
機械及設備	23,766,850		314,186	74,440	-19,255,126	4,751,470	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 9 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		223,398		-965,907	1,155,936	223,398	1.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。2.應付代收款非營利幼兒園設置工程門口彩色對講機1組14,370元。

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 9 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				
雜項設備	14,334,444		4,470,821	1,451,309	-12,199,741	5,154,215	2,926,643	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。3.應付 代收款暑期學藝活動行 政費購置飲水 機1臺16,244元。4.應付 代收款非營利幼兒園設 置及搬遷工程1對1分離 式冷氣 機18臺862,182元、除油 煙機1臺57,479元、收納 箱1組11,496元、油煙處 理機1臺28,739元、四門 冷凍冷藏冰 箱1臺49,815元、餐具烘 乾消毒 櫃1臺67,058元、冷熱開

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑤公國民中學

40501213-8

固定項目明細表

中華民國 107 年 9 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				
購建中固定資產 軟體	19,550			13,306		6,244		水機2組57,478元、雙口 快速炒 爐1臺38,319元、單口平 頭湯爐1臺15,328元、熱 水器1臺14,370元。 本年度變動之減少 數：1.未達1萬元之電腦 軟體誤列致減損金 額7,950元。2.截 至107年9月止累計攤銷 金額5,356元。
權利 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

40501213-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 9 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	132,000		132,000	9	-1,303,000	-91		
機械及設備		1,435,000			1,435,000	1,435,000	132,000		132,000	9	-1,303,000	-91	汰舊換新個人電腦、網路及資訊周邊設備於107年9月已驗收完成，預計10月付款。	
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	各項設備執行賸餘款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

40501213-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 9 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 未付款	合計	%	金額	%		
總計		1,720,260	1,272,178		2,992,438	2,992,438	1,676,178		1,676,178	56	-1,316,260	-44		

※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

40501213-11

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 9 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	電腦軟體於107年9月驗收完成 -	
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	54,000	12,713,539	23,543.59	12,713,539		12,659,539	23,443.59		
581 遞延修繕房屋建築	2,946,524		2,946,524	54,000	12,713,539	23,544	12,713,539		12,659,539	23,444	(1)教育局107年統籌款非營利幼兒園設置及搬遷工程支 用12,629,037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39,002元 -	
582 其他遞延支出												
總計	2,982,524		2,982,524	90,000	12,713,539	14,126.15	12,713,539		12,623,539	14,026.15		

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107年9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
12,859,514	12,921,725	-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9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						3,821,922
(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						3,821,922

製表： 出納黃貴蘭
組長

主辦會計人員： 會計室劉淑君
主任

主辦出納人員： 教師兼楊吳韋
總務主任

機關長官： 臺北市立瑠國民中學
漫安琦
校長

瑠公國中

電腦軟體增減結存表

中華民國 107年09月01日起 至107年09月30日

第1頁 共1頁
單位：新臺幣元

軟體號碼	軟體名稱(含廠牌)	單位	上期結存		本期增加		本期減少		攤銷		本期結存	
			數量	總價	數量	總價	數量	總價	本期攤銷	累計攤銷 (含本期)	數量	總價
總計			1	6,435	0	0	0	0	191	5,356	1	6,244
套裝軟體 小計			1	6,435	0	0	0	0	191	5,356	1	6,244
6002020000-0001	Window Server 2012 R2	套	1	6,435	0	0	0	0	191	5,356	1	6,244

製表

教師兼資訊組長 許耀隆

覆核

主辦會計

機關長官

教師兼教務主任 林美芳

會計室主任 劉淑君

臺北市立瑠公國民中學 漫安琦

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10月03日

民國107年01月01日起至 民國107年09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 約管理員 徐新

覆核 業務 安台興

主辦財產管理人員

教師兼 楊昊章

主辦會計人員

機關首長

連絡電話：1001/0840

1003/0150

1003/1103

- 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。

會計室 劉淑君

臺北市立瑠公國民中學 漫安琦

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10月03日

財產性質：公務用

中華民國 107年1月1日起至 107年9月30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		10
	面積	17,547.00	0.00	0.00	0	17,547.00
	價值	3,877,887,000	0	70,188,000		3,807,699,000
土地改良物	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
二. 房屋建築及設備	棟數	4	0	0		4
	數量	0	0	0	63,839,468	0
	面積	20,993.48	0.00	0.00		20,993.48
	價值	108,247,857	0	0		44,408,389
三. 機械及設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
四. 交通及運輸設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
五. 什項設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	3,986,134,857	0	70,188,000	63,839,468	3,852,107,389

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10月03日

財產性質：事業用

中華民國 107年1月1日起至 107年9月30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	0
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價值	0	0	0		0
土地改良物	數量	4	0	0	7,274,660	4
	價值	7,672,170	0	0		397,510
二. 房屋建築及設備	棟數	1	0	0	162,960	1
	數量	0	0	0		0
	面積	38.72	0.00	0.00		38.72
	價值	2,963,261	0	0		2,800,301
三. 機械及設備	數量	805	18	4	19,255,126	819
	價值	23,766,850	314,186	74,440		4,751,470
四. 交通及運輸設備	數量	64	5	0	965,907	69
	價值	1,898,445	223,398	0		1,155,936
五. 什項設備	數量	434	110	10	12,199,741	534
	價值	14,334,444	4,470,821	1,451,309		5,154,215
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	50,635,170	5,008,405	1,525,749	39,858,394	14,259,432
合計	總值	4,036,770,027	5,008,405	71,713,749	103,697,862	3,866,366,821

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 徐新

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 漫安琦

事務室主任 吳興

教師兼總務主任 楊吳章

1007/1105