

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 12 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 12 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 5-10 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 11 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 12 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 13 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 12 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	7,298,661	2,426,103	4,872,558	200.84	154,918,800	139,396,599	15,522,201	11.14
勞務收入	43	130,000	300		300		12,300	130,000	-117,700	-90.54
服務收入	431	130,000	300		300		12,300	130,000	-117,700	-90.54
財產收入	45	631,777	-9,450		-9,450		721,450	631,777	89,673	14.19
財產處分收入	451	36,377					9,820	36,377	-26,557	-73.00
其他財產收入	45Y	595,400	-9,450		-9,450		711,630	595,400	116,230	19.52
政府撥入收入	46	138,472,213	7,300,007	2,426,103	4,873,904	200.89	154,126,816	138,472,213	15,654,603	11.31
公庫撥款收入	462	138,472,213	7,128,650	2,426,103	4,702,547	193.83	153,841,274	138,472,213	15,369,061	11.10
政府其他撥入收入	46Y		171,357		171,357		285,542		285,542	
其他收入	4Y	162,609	7,804		7,804		58,234	162,609	-104,375	-64.19
雜項收入	4YY	162,609	7,804		7,804		58,234	162,609	-104,375	-64.19
基金用途	5	146,113,193	9,773,956	2,426,103	7,347,853	302.87	161,294,832	146,113,193	15,181,639	10.39
國民教育計畫	53	119,839,716	4,308,166	1,530,465	2,777,701	181.49	123,115,783	119,839,716	3,276,067	2.73
一般行政管理計畫	5L	21,570,693	1,145,189	895,638	249,551	27.86	19,899,212	21,570,693	-1,671,481	-7.75
建築及設備計畫	5M	4,702,784	4,320,601		4,320,601		18,279,837	4,702,784	13,577,053	288.70
購置固定資產		4,666,784	4,320,601		4,320,601		18,279,837	4,666,784	13,613,053	291.70
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-6,716,594	-2,475,295		-2,475,295		-6,376,032	-6,716,594	340,562	-5.07
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					7,684,118	5,499,454	2,184,664	39.73

※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覈實繳庫。2. 財產處分收入：報廢財產變賣收入覈實繳庫。3. 其他財產收入：停車場收入及場地開放收入覈實繳庫。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、工程殘值等覈實繳庫。7. 一般行政管理計畫：用人費用覈實支付賸餘。8. 建築及設備計畫：(1)各項設備執行賸餘款25,492元。(2)補辦預算執行數1,335,978元。(3)年度預算工程完成驗收付款。(4)電腦軟體購置10,000元以下軟體移列28A電子計算機軟體服務費35,420元。(5)教育局統籌款工程辦理併決算作業。

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12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	4,141,726,574	100.00	負債	2	4,134,042,456	99.81
流動資產	11	18,438,369	0.45	流動負債	21	8,881,472	0.21
現金	111	18,087,479	0.44	應付款項	212	8,722,672	0.21
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	3,949,121	0.10
銀行存款	1112	18,087,479	0.44	應付費用	2125	597,234	0.01
銀行存款-市庫存款	1112-1	12,203,368	0.29	應付工程款	2129	4,176,317	0.10
銀行存款-保管款	1112-2	4,565,711	0.11	預收款項	213	158,800	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	350,000	0.01	預收收入	2133	158,800	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	968,400	0.02	其他負債	22	4,125,160,984	99.60
零用及週轉金	1113	0	0.00	什項負債	221	4,125,160,984	99.60
應收款項	113	890	0.00	存入保證金	2211	1,934,990	0.05
其他應收款	113Y	890	0.00	應付退休及離職金	2213	2,621,911	0.06
預付款項	115	350,000	0.01	應付代管資產	2214	4,120,604,083	99.49
預付費用	1154	350,000	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12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	2,684,122	0.06	基金餘額	3	7,684,118	0.19
準備金	124	2,684,122	0.06	基金餘額	31	7,684,118	0.19
退休及離職準備金	1241	2,621,911	0.06	基金餘額	311	7,684,118	0.19
其他準備金	124Y	62,211	0.00	累積餘額	3111	7,684,118	0.19
其他準備金-其他	124Y-2	62,211	0.00	合計：		4,141,726,574	
其他資產	13	4,120,604,083	99.49				
什項資產	131	4,120,604,083	99.49				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	4,120,604,083	99.49				
代管資產-土地	1316-1	3,807,699,000	91.94				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	43,919,383	1.06				
代管資產-其他政府	1316-3	268,985,700	6.49				
合計：		4,141,726,574					

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 12 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				4,308,166	1,530,465	2,777,701	181.49
		累計數				123,115,783	119,839,716	3,276,067	2.73
合 計		本月數				4,308,166	1,530,465	2,777,701	181.49
		累計數				123,115,783	119,839,716	3,276,067	2.73

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 12 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		7,473,075	1,795,005	-40,610,256	15,722,534	4,442,129	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	7,672,170				-7,334,049	338,121		
房屋及建築	2,963,261				-175,182	2,788,079		

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 12 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				
機械及設備	23,766,850		2,163,724	95,940	-19,845,517	5,989,117	676,956	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、碎紙機1臺20,000元、月份行事曆白板1個13,000元。3.應付代收款教育局補助款電腦8臺200,000元。4.應付代收款捐款購置室外LED全彩色顯示

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 12 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		245,398		-1,025,563	1,118,280	245,398	屏1組99,800元。5.龍門國中撥入補列單槍投影機6部161,970元。 1.應付代收款106年度停車場整修工程購置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購置門口彩色對講機1組14,370元。3.應付代收款捐款購置監視器主機1臺22,000元。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-8

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 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		5,063,953	1,685,184	-12,229,945	5,483,268	3,519,775	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—臺北市立瑠公國民中學

40501213-9

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 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 權利 遞耗資產 其他	19,550			13,881		5,669		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。5.應付代收款補助款購置107空調設備汰換一對一分離式冷氣機15臺593,132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12月止累計攤銷金額5,931元。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-10

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 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				
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

40501213-11

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 12 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	%		
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	64,000		1,499,000	1,499,000	1,486,768		1,486,768	99	-12,232	-1	各項設備執行賸餘款12,232元。	
機械及設備		1,435,000	64,000		1,499,000	1,499,000	1,486,768		1,486,768	99	-12,232	-1		
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	各項設備執行賸餘款13,260元。	
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		
購建中固定資產														
總計		1,720,260	1,336,178		3,056,438	3,056,438	3,030,946		3,030,946	99	-25,492	-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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 12 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		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100	電腦軟體購置10,000元以下軟體移列28A電子計算機軟體服務費35,420元。	
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	2,946,524	15,248,891	517.52	15,248,891		12,302,367	417.52		
581 遞延修繕房屋建築費	2,946,524		2,946,524	2,946,524	15,248,891	518	15,248,891		12,302,367	418	(1)教育局107年統籌款非營利幼兒園設置及搬遷工程支用8,569,503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)教育局統籌款補助校舍鋼筋外露、牆面水泥塊剝落整修工程支用4,235,962元。(4)年度預算工程皆已驗收付款，支用2,397,926元。	
582 其他遞延支出												
總計	2,982,524		2,982,524	2,982,524	15,248,891	511.27	15,248,891		12,266,367	411.27		

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12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
12,203,368	12,265,579	-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12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						4,565,711
(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						4,565,711

製表： 出納員 黃貴蘭

主辦會計人員： 會計室主任 劉淑君

主辦出納人員： 教師兼總務主任 楊吳韋

機關長官： 臺北市立瑠國民中學 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12月28日

民國107年01月01日起至 民國107年12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 管理員 徐新 核 事務組 長 安台興

主辦財產管理人員

教師兼 楊吳章
總務主任
1228/1600

主辦會計人員

會計室 劉淑君
主任

機關首長

臺北市立瑠公國民中學
漫安琦
校長

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。

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12月28日

財產性質：公務用

中華民國 107年1月1日起至 107年12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		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	4	4		4
	數量	0	0	0		0
	面積	20,993.48	20,993.48	20,993.48	64,328,474	20,993.48
	價值	108,247,857	44,083,645	44,083,645		43,919,383
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	44,083,645	114,271,645	64,328,474	3,851,618,383

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12月28日

財產性質：事業用

中華民國 107年1月1日起至 107年12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		0.00
	價值	0	0	0		0
土地改良物	數量	4	0	0		4
	價值	7,672,170	0	0	7,334,049	338,121
二. 房屋建築及設備	棟數	1	0	0		1
	數量	0	0	0		0
	面積	38.72	0.00	0.00	175,182	38.72
	價值	2,963,261	0	0		2,788,079
三. 機械及設備	數量	805	84	5		884
	價值	23,766,850	2,163,724	74,655	19,866,802	5,989,117
四. 交通及運輸設備	數量	64	6	0		70
	價值	1,898,445	245,398	0	1,025,563	1,118,280
五. 什項設備	數量	434	125	20		539
	價值	14,334,444	5,063,953	1,453,649	12,461,480	5,483,268
六. 有價證券	股數	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	50,635,170	7,473,075	1,528,304	40,863,076	15,716,865
合計	總值	4,036,770,027	51,556,720	115,799,949	105,191,550	3,867,335,248

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
228/140

事務室 安台興
1220/162

會計單位核簽

會計室 劉淑君
主任

機關 臺北市立瑠公國民中學
漫安琦

教師兼 楊吳章
總務主任
1220/165