

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 108 年 1 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108年1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、資本資產及長期負債增減情形表	第 5-6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 7 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 8 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表	第 -- 頁
八、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 108 年 1 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	141,214,000	26,779,250	26,792,000	-12,750	-0.05	26,779,250	26,792,000	-12,750	-0.05
勞務收入	43	130,000								
服務收入	431	130,000								
財產收入	45	640,000	168,250	141,000	27,250	19.33	168,250	141,000	27,250	19.33
財產處分收入	451	55,000								
其他財產收入	45Y	585,000	168,250	141,000	27,250	19.33	168,250	141,000	27,250	19.33
政府撥入收入	46	140,281,000	26,611,000	26,611,000			26,611,000	26,611,000		
公庫撥款收入	462	140,281,000	26,611,000	26,611,000			26,611,000	26,611,000		
其他收入	4Y	163,000		40,000	-40,000	-100.00		40,000	-40,000	-100.00
雜項收入	4YY	163,000		40,000	-40,000	-100.00		40,000	-40,000	-100.00
基金用途	5	145,144,000	25,557,509	26,792,000	-1,234,491	-4.61	25,557,509	26,792,000	-1,234,491	-4.61
國民教育計畫	53	118,766,000	21,350,829	20,648,310	702,519	3.40	21,350,829	20,648,310	702,519	3.40
一般行政管理計畫	5L	21,310,000	4,205,918	6,143,690	-1,937,772	-31.54	4,205,918	6,143,690	-1,937,772	-31.54
建築及設備計畫	5M	5,068,000	762		762		762		762	
購建固定資產		5,032,000	762		762		762		762	
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,930,000	1,221,741		1,221,741		1,221,741		1,221,741	
期初基金餘額	71	7,344,000					7,684,118	7,344,000	340,118	4.63
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,414,000					8,905,859	7,344,000	1,561,859	21.27

※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. 其他財產收入：場地開放收入較預期高超收。2. 雜項收入：無繳庫數。3. 一般行政管理計畫：預付107年度行政人員考績獎金。4. 建築及設備計畫：支付教育局統籌款762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108年1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	4,136,176,574	100.00	負債	2	4,127,270,715	99.78
流動資產	11	13,024,768	0.31	流動負債	21	2,445,490	0.06
現金	111	11,661,278	0.28	應付款項	212	2,445,490	0.06
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	2,445,490	0.06
銀行存款	1112	11,541,278	0.28	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-公庫存款	1112-1	7,360,158	0.18	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,850,489	0.07	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	352,231	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	978,400	0.02	其他負債	22	4,124,825,225	99.73
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	4,124,825,225	99.73
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	1,735,630	0.04
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,649,774	0.06
預付款項	115	1,363,490	0.03	應付代管資產	2214	4,120,439,821	99.62
預付費用	1154	1,363,490	0.03	基金餘額	3	8,905,859	0.22
				基金餘額	31	8,905,859	0.22
				基金餘額	311	8,905,859	0.22

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108年1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	2,711,985	0.07	累積餘額	3111	7,684,118	0.19
準備金	124	2,711,985	0.07	本期賸餘	3112	1,221,741	0.03
退休及離職準備金	1241	2,649,774	0.06	合計：		4,136,176,574	
其他準備金	124Y	62,211	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	62,211	0.00				
其他資產	13	4,120,439,821	99.62				
什項資產	131	4,120,439,821	99.62				
代管資產	1316	4,120,439,821	99.62				
代管資產-土地	1316-1	3,807,699,000	92.06				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	43,755,121	1.06				
代管資產-其他政府	1316-3	268,985,700	6.50				
合計：		4,136,176,574					

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 108 年 1 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				21,350,829	20,648,310	702,519	3.40
		累計數				21,350,829	20,648,310	702,519	3.40

地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學  
資本資產及長期負債增減情形表

40501213-5

中華民國 108 年 1 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	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
<b>資產</b>	56,332,790	-40,610,256			191		-324,824	15,397,519		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	7,672,170	-7,334,049					-8,168	329,953		
房屋及建築	2,963,261	-175,182					-4,074	2,784,005		
機械及設備	25,834,634	-19,845,517					-201,994	5,787,123		
交通及運輸設備	2,143,843	-1,025,563					-19,725	1,098,555		
雜項設備	17,713,213	-12,229,945					-90,863	5,392,405		
購建中固定資產										

註：

地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 1 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
電腦軟體	5,669				191			5,478	無形資產攤 銷：截 至108年1月止 累計攤銷金 額191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

40501213-7

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 1 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		累計執行數				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		1,409,000			1,409,000									
機械及設備		1,409,000			1,409,000									
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		2,071,000			2,071,000									
雜項設備		2,071,000			2,071,000									
購建中固定資產														
總計		3,480,000			3,480,000									

※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  
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

中華民國 108 年 1 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		累計執行數				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												
54 遞延支出	1,552,000		1,552,000		762		762		762			
541 遞延修繕房屋建築費	1,552,000		1,552,000		762		762		762			
542 其他遞延支出												
總計	1,588,000		1,588,000		762	0.00	762		762	0.00		

支付教育局統籌款762元。