

4-0501312

# 臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立石牌國民中學

## 會計月報

### 特別收入基金

中華民國 109 年 1 月份

主辦會計人員 邱玉哖



機關長官 陳玲玲



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立石牌國民中學

## 目 錄

中華民國 109 年 1 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-2 頁
二、平衡表.....	第 3-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6 頁
五、長期負債變動表.....	第 - 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 7 頁
七、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
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 - 頁
九、銀行存款差額解釋表等(附錄).....	第 9 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

40501312-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	383,542,000	74,620,004	74,350,000	270,004	0.36	74,620,004	74,350,000	270,004	0.36
勞務收入	43	481,000	600	600			600	600		
服務收入	431	481,000	600	600			600	600		
財產收入	45	1,303,000	485,400	348,400	137,000	39.32	485,400	348,400	137,000	39.32
財產處分收入	451	68,000								
其他財產收入	45Y	1,235,000	485,400	348,400	137,000	39.32	485,400	348,400	137,000	39.32
政府撥入收入	46	381,653,000	74,124,061	74,000,000	124,061	0.17	74,124,061	74,000,000	124,061	0.17
公庫撥款收入	462	381,653,000	74,000,000	74,000,000			74,000,000	74,000,000		
政府其他撥入收入	46Y		124,061		124,061		124,061		124,061	
其他收入	4Y	105,000	9,943	1,000	8,943	894.30	9,943	1,000	8,943	894.30
雜項收入	4YY	105,000	9,943	1,000	8,943	894.30	9,943	1,000	8,943	894.30
基金用途	5	387,079,000	70,355,935	74,350,000	-3,994,065	-5.37	70,355,935	74,350,000	-3,994,065	-5.37
國民教育計畫	53	347,064,000	64,244,941	65,276,500	-1,031,559	-1.58	64,244,941	65,276,500	-1,031,559	-1.58
一般行政管理計畫	5L	32,803,000	6,110,994	9,073,500	-2,962,506	-32.65	6,110,994	9,073,500	-2,962,506	-32.65
建築及設備計畫	5M	7,212,000								
購建固定資產		7,176,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-3,537,000	4,264,069		4,264,069		4,264,069		4,264,069	
期初基金餘額	71	10,845,000					15,374,172	10,845,000	4,529,172	41.76
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	7,308,000					19,638,241	10,845,000	8,793,241	81.08

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 1 月份

- 一、服務收入：合計數600元
  - 1. 教師甄選報名費收入(收支對列)600元。
- 二、其他財產收入：合計數485,400元
  - 1. 開放學校場地收入(收支對列)485,400元。
- 三、政府其他撥入收入：合計數124,061元
  - 1. RA8A12 108學年度科技教育推動總體計畫(經常門)104,861元。
  - 2. RA8202 辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程-彈性適性化19,200元。
- 四、雜項收入：合計數9,943元
  - 1. 王靖涵師1月房租津貼繳庫700元。
  - 2. 學生證補卡收入1,243元。
  - 3. 桶餐記點罰款8,000元。
- 五、一般行政管理計畫：人事費提前分配。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立石牌國民中學

## 平衡表

中華民國109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	3,321,082,268	100.00	負債	2	3,301,444,027	99.41
流動資產	11	35,469,714	1.07	流動負債	21	12,856,886	0.39
現金	111	33,820,169	1.02	應付款項	212	12,856,886	0.39
銀行存款	1112	33,670,169	1.01	應付代收款	2123	12,591,788	0.38
銀行存款-公庫存款	1112-1	15,516,430	0.47	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	16,764,117	0.50	應付工程款	2129	265,098	0.01
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	979,841	0.03	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	409,781	0.01	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	其他負債	22	3,288,587,141	99.02
預付款項	115	1,649,545	0.05	什項負債	221	3,288,587,141	99.02
預付費用	1154	1,649,545	0.05	存入保證金	2211	5,671,521	0.17
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	7,123,220	0.21	應付退休及離職金	2213	4,535,856	0.14
準備金	124	7,123,220	0.21	應付代管資產	2214	3,278,379,764	98.71
				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

註：1. 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。

2. 截至本月底止信託代理與保證之資產與負債0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立石牌國民中學

## 平衡表

中華民國109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		
退休及離職準備金	1241	4,535,856	0.14	基金餘額	3	19,638,241	0.59
其他準備金	124Y	2,587,364	0.08	基金餘額	31	19,638,241	0.59
其他準備金-其他	124Y-2	2,587,364	0.08	基金餘額	311	19,638,241	0.59
其他資產	13	3,278,489,334	98.72	累積餘額	3111	15,374,172	0.46
什項資產	131	3,278,489,334	98.72	本期賸餘	3112	4,264,069	0.13
暫付及待結轉帳項	1315	109,570	0.00	合計：		3,321,082,268	
代管資產	1316	3,278,379,764	98.71				
代管資產-土地改良物	1316-0	108,225	0.00				
代管資產-土地	1316-1	1,469,725,539	44.25				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	129,095,562	3.89				
代管資產-其他政府	1316-3	1,679,450,438	50.57				
合計：		3,321,082,268					

註：1. 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。

2. 截至本月底止信託代理與保證之資產與負債0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

40501312-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 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	
國民教育計畫		本月數				64,244,941	65,276,500	-1,031,559	-1.58
		累計數				64,244,941	65,276,500	-1,031,559	-1.58

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501312-6

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
<b>資產</b>	93,414,582	-56,349,136		4,492	-780,058	36,280,896
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,869,933	-5,405,277			-76,337	5,388,319
房屋及建築						
機械及設備	42,388,197	-27,664,350			-430,696	14,293,151
交通及運輸設備	3,449,835	-2,583,413			-24,269	842,153
雜項設備	33,040,805	-20,696,096			-248,756	12,095,953
購建中固定資產	3,463,881					3,463,881
電腦軟體	201,931			4,492		197,439
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、電腦軟體：

- 1.減少數計4,492元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年1月底止累計攤銷4,492元。
- 2.電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

40501312-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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		3,729,000			3,729,000									
機械及設備		3,729,000			3,729,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		90,000			90,000									
交通及運輸設備		90,000			90,000									
購建中固定資產														
雜項設備		428,000			428,000									
雜項設備		428,000			428,000									
購建中固定資產														
總計		4,247,000			4,247,000									

※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。

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 109 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				
					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	2,929,000		2,929,000										
541 遞延修繕房屋建築費	2,929,000		2,929,000										
542 其他遞延支出													
總計	2,965,000		2,965,000			0.00				0.00			

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
15,516,430	18,106,796	-2,590,366	1.銀行存款-市庫存款2,587,364元轉入其他準備金-其他。 2.合作社場租保證金3,002元應存入保管款，誤存入市庫，作帳列轉正。