

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 6 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 6 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 6 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	28,191,720	27,101,440	1,090,280	4.02	214,285,036	211,980,740	2,304,296	1.09
勞務收入	43	481,000		240,000	-240,000	-100.00	600	240,600	-240,000	-99.75
服務收入	431	481,000		240,000	-240,000	-100.00	600	240,600	-240,000	-99.75
財產收入	45	1,303,000	150,400	230,000	-79,600	-34.61	730,150	778,400	-48,250	-6.20
財產處分收入	451	68,000		30,000	-30,000	-100.00	7,500	30,000	-22,500	-75.00
其他財產收入	45Y	1,235,000	150,400	200,000	-49,600	-24.80	722,650	748,400	-25,750	-3.44
政府撥入收入	46	381,653,000	27,766,528	26,629,440	1,137,088	4.27	212,868,419	210,946,240	1,922,179	0.91
公庫撥款收入	462	381,653,000	26,629,440	26,629,440			211,348,240	210,946,240	402,000	0.19
政府其他撥入收入	46Y		1,137,088		1,137,088		1,520,179		1,520,179	
其他收入	4Y	105,000	274,792	2,000	272,792	13,639.60	685,867	15,500	670,367	4,324.95
雜項收入	4YY	105,000	274,792	2,000	272,792	13,639.60	685,867	15,500	670,367	4,324.95
基金用途	5	387,079,000	27,859,264	27,101,440	757,824	2.80	209,420,695	215,517,740	-6,097,045	-2.83
國民教育計畫	53	347,064,000	25,557,284	24,843,800	713,484	2.87	189,548,650	194,648,600	-5,099,950	-2.62
一般行政管理計畫	5L	32,803,000	2,290,630	2,237,640	52,990	2.37	18,939,045	20,331,140	-1,392,095	-6.85
建築及設備計畫	5M	7,212,000	11,350	20,000	-8,650	-43.25	933,000	538,000	395,000	73.42
購建固定資產		7,176,000	11,350		11,350		933,000	518,000	415,000	80.12
其他		36,000		20,000	-20,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-3,537,000	332,456		332,456		4,864,341	-3,537,000	8,401,341	-237.53
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					20,238,513	7,308,000	12,930,513	176.94

※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 6 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、財產處分收入：
 - 1. 出售廢舊物資收入7,500元。
- 三、其他財產收入：合計數722,650元
 - 1. 開放學校場地收入(收支對列)679,150元。
 - 2. 教職員工停車收入43,500元。
- 四、公庫撥款收入：合計數402,000元
 - 1. 統籌款-109年度校內污水管堵塞改善工程 402,000元。
- 五、政府其他撥入收入：合計數1,520,179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。
 - 3. RA9616 108學年度美感教育計畫-美感與設計創新計畫80,000元。
 - 4. RA9313 十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫71,280元。
 - 5. RA9320 109年辦理國民中小學閱讀推動實施計畫16,000元。
 - 6. RA8246 108學年度生涯發展第2期款91,750元。
 - 7. RA8318 108-2學生無力繳交代收代辦經費22,410元。
 - 8. RA9252 108學年度學生學習扶助開班第2期經費134,729元。
 - 9. RA8A12 108學年度科技教育推動總體計畫979,949元。
- 六、雜項收入：合計數685,867元
 - 1. 王靖涵師1-6月房租津貼繳庫4,200元。
 - 2. 學生證補卡收入15,142元。
 - 3. 桶餐記點罰款16,000元。
 - 4. 班級電費依規定提存30%至其他準備金項下-冷氣專用351,450元。
 - 5. 科技中心財物採購案廠商未辦理財物綜合保險違約扣款2,000元。
 - 6. 收回108年度溢領交通費25,356元。
 - 7. 108-1課輔費、複習卷、寒假學藝活動剩餘款繳庫轉列其他準備金271,719元。
- 七、建築及設備計畫：
 - 1. 教育局撥入統籌款-109年度校內污水管堵塞改善工程 402,000元，覈實支付施工費等402,000元。
- 八、無形資產：購置1萬元以下電腦軟體，移列經常門20,837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6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	3,283,349,577	100.00	負債	2	3,263,111,064	99.38
流動資產	11	42,307,510	1.29	流動負債	21	17,773,248	0.54
現金	111	41,434,343	1.26	應付款項	212	17,773,248	0.54
銀行存款	1112	41,284,343	1.26	應付代收款	2123	17,773,248	0.54
銀行存款-公庫存款	1112-1	16,160,338	0.49	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	22,263,328	0.68	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,345,257	0.07	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	515,420	0.02	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	其他負債	22	3,245,337,816	98.84
預付款項	115	873,167	0.03	什項負債	221	3,245,337,816	98.84
預付費用	1154	873,167	0.03	存入保證金	2211	7,999,027	0.24
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	7,823,737	0.24	應付退休及離職金	2213	4,768,729	0.15
準備金	124	7,823,737	0.24	應付代管資產	2214	3,232,570,060	98.45
				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

信託代理與保證資產

587,507

信託代理與保證負債

587,507

保證品

587,507

應付保證品

587,507

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(負債)為保證品：聯邦銀行連帶保證書-泓賀營造108年度廁所整修工程(109.6.23-109.8.31)履約保證金587,507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6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		
退休及離職準備金	1241	4,768,729	0.15	基金餘額	3	20,238,513	0.62
其他準備金	124Y	3,055,008	0.09	基金餘額	31	20,238,513	0.62
其他準備金-其他	124Y-2	3,055,008	0.09	基金餘額	311	20,238,513	0.62
其他資產	13	3,233,218,330	98.47	累積餘額	3111	15,374,172	0.47
什項資產	131	3,233,218,330	98.47	本期賸餘	3112	4,864,341	0.15
暫付及待結轉帳項	1315	648,270	0.02	合計：		3,283,349,577	
代管資產	1316	3,232,570,060	98.45				
代管資產-土地改良物	1316-0	108,225	0.00				
代管資產-土地	1316-1	1,458,308,944	44.42				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	127,508,117	3.88				
代管資產-其他政府	1316-3	1,646,644,774	50.15				
合計：		3,283,349,577					

信託代理與保證資產

587,507

信託代理與保證負債

587,507

保證品

587,507

應付保證品

587,507

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(負債)為保證品：聯邦銀行連帶保證書-泓賀營造108年度廁所整修工程(109.6.23-109.8.31)履約保證金587,507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 6 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				25,557,284	24,843,800	713,484	2.87
		累計數				189,548,650	194,648,600	-5,099,950	-2.62

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 6 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		
資產	93,414,582	-56,349,136	955,633	1,241,513	-3,501,194	33,278,372
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,869,933	-5,405,277			-458,022	5,006,634
房屋及建築			3,463,881		-20,780	3,443,101
機械及設備	42,388,197	-27,664,350	198,300	78,000	-2,498,792	12,345,355
交通及運輸設備	3,449,835	-2,583,413	172,500	73,155	-75,237	890,530
雜項設備	33,040,805	-20,696,096	584,833	1,063,394	-448,363	11,417,785
購建中固定資產	3,463,881		-3,463,881			
電腦軟體	201,931			26,964		174,967
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、機械及設備：增加數計198,300元，變動原因為：(4)受贈：課輔費購置不斷電系統等設備57,900元、中央補助款購置紅外線顯像儀等設備140,400元。減少數計78,000元，變動原因為：(5)報廢：109年度經財政局核准報廢投影機等設備計78,000元。

二、交通及運輸設備：增加數計172,500元，變動原因為：(1)增置：預算購置廣告機2台90,000元。(4)受贈：課輔費購置純後級擴大機3部82,500元。減少數計73,155元，變動原因為：(5)報廢：109年度經財政局核准報廢擴大機等設備計73,155元。

三、雜項設備：增加數計584,833元，變動原因為：(1)增置：預算購置魏氏兒童量表1套425,880元。(4)受贈：課輔費購置哺乳室冰箱等設備110,953元、體育局經費購置軍刀面罩48,000元。減少數計1,063,394元，變動原因為：(5)報廢：109年度經財政局核准報廢冷氣機等設備計1,063,394元。

四、電腦軟體：1.減少數計26,964元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年6月底止累計攤銷26,964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 6 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							3,463,881			3,463,881		3,463,881		
購建中固定資產							-3,463,881			-3,463,881		-3,463,881		
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	90,000	90,000		90,000	100.00				
交通及運輸設備		90,000			90,000	90,000	90,000		90,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		428,000			428,000	428,000	425,880		425,880	99.50	-2,120	-0.50		
雜項設備		428,000			428,000	428,000	425,880		425,880	99.50	-2,120	-0.50		
購建中固定資產														
總計		4,247,000			4,247,000	518,000	515,880		515,880	99.59	-2,120	-0.41		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學
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 109 年 6 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	20,000					-20,000	-100.00	購置1萬元以下電腦軟體，移列經常門20,837元。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	20,000					-20,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	2,929,000		2,929,000		417,120		417,120		417,120		係校園水溝蓋板整修工程覈實支付工管費。 教育局撥入統籌款-109年度校內污水管堵塞改善工程 402,000元。	
541 遞延修繕房屋建築支	2,929,000		2,929,000		15,120		15,120		15,120			
542 其他遞延支出					402,000		402,000		402,000			
總計	2,965,000		2,965,000	20,000	417,120	2,085.60	417,120		397,120	1,985.60		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 6 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
16,160,338	19,215,346	-3,055,008	1.銀行存款-市庫存款3,055,008元轉入其他準備金-其他。