

4-0501312

臺北市府教育局主管

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 108 年 1 月份

主辦會計人員 詹于瑩  機關長官 陳玲玲  余智誠

臺北市地方教育發展基金－臺北市立石牌國民中學
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 1-2 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、資本資產及長期負債增減情形表	第 6-9 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 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、銀行存款差額解釋表等(附錄)	第 12 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

40501312-1

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	380,789,000	74,451,324	73,467,773	983,551	1.34	74,451,324	73,467,773	983,551	1.34
勞務收入	43	497,000	1,800		1,800		1,800		1,800	
服務收入	431	497,000	1,800		1,800		1,800		1,800	
財產收入	45	1,303,000	552,928		552,928		552,928		552,928	
財產處分收入	451	68,000	6,128		6,128		6,128		6,128	
其他財產收入	45Y	1,235,000	546,800		546,800		546,800		546,800	
政府撥入收入	46	378,899,000	73,829,583	73,467,073	362,510	0.49	73,829,583	73,467,073	362,510	0.49
公庫撥款收入	462	378,899,000	73,467,073	73,467,073			73,467,073	73,467,073		
政府其他撥入收入	46Y		362,510		362,510		362,510		362,510	
其他收入	4Y	90,000	67,013	700	66,313	9,473.29	67,013	700	66,313	9,473.29
雜項收入	4YY	90,000	67,013	700	66,313	9,473.29	67,013	700	66,313	9,473.29
基金用途	5	384,814,000	70,281,795	73,467,773	-3,185,978	-4.34	70,281,795	73,467,773	-3,185,978	-4.34
國民教育計畫	53	341,060,000	63,775,974	65,140,103	-1,364,129	-2.09	63,775,974	65,140,103	-1,364,129	-2.09
一般行政管理計畫	5L	33,087,000	6,505,821	8,327,670	-1,821,849	-21.88	6,505,821	8,327,670	-1,821,849	-21.88
建築及設備計畫	5M	10,667,000								
購建固定資產		10,631,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-4,025,000	4,169,529		4,169,529		4,169,529		4,169,529	
期初基金餘額	71	11,286,715					14,869,594	11,286,715	3,582,879	31.74
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	7,261,715					19,039,123	11,286,715	7,752,408	68.69

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 1 月份

- 一、服務收入：合計數1,800元
 - 1. 教師甄選報名費收入1,800元。
- 二、財產處分收入：
 - 1. 出售廢舊物資收入6,128元。
- 三、其他財產收入：合計數546,800元
 - 1. 開放學校場地收入544,300元。
 - 2. 教職員工停車收入2,500元。
- 四、政府其他撥入收入：合計數362,510元
 - 1. RA7728 106學年度獎勵各級學校聘任專任運動362,510元。
- 五、雜項收入：合計數67,013元
 - 1. 王靜涵師1月房租津貼繳庫700元。
 - 2. 學生證補卡收入2,034元。
 - 3. 收回107年度校園無障礙電梯新建工程第1次估驗計價扣除工項64,279元。
- 六、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	3,335,241,569	100.00	負債	2	3,316,202,446	99.43
流動資產	11	31,712,944	0.95	流動負債	21	10,890,651	0.33
現金	111	29,285,802	0.88	應付款項	212	10,890,651	0.33
銀行存款	1112	29,135,802	0.87	應付代收款	2123	10,890,651	0.33
銀行存款-公庫存款	1112-1	14,039,424	0.42	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	13,332,817	0.40	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,302,988	0.04	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	460,573	0.01	其他負債	22	3,305,311,795	99.10
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	3,305,311,795	99.10
預付款項	115	2,427,142	0.07	存入保證金	2211	4,931,360	0.15
預付費用	1154	2,427,142	0.07	應付退休及離職金	2213	4,179,565	0.13
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	6,602,122	0.20	應付代管資產	2214	3,296,200,870	98.83
準備金	124	6,602,122	0.20	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	19,039,123	0.57
				基金餘額	31	19,039,123	0.57
				基金餘額	311	19,039,123	0.57

註：

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		
退休及離職準備金	1241	4,179,565	0.13	累積餘額	3111	14,869,594	0.45
其他準備金	124Y	2,422,557	0.07	本期賸餘	3112	4,169,529	0.13
其他準備金-其他	124Y-2	2,422,557	0.07	合計：		3,335,241,569	
其他資產	13	3,296,926,503	98.85				
什項資產	131	3,296,926,503	98.85				
暫付及待結轉帳項	1315	725,633	0.02				
代管資產	1316	3,296,200,870	98.83				
代管資產-土地改良物	1316-0	108,225	0.00				
代管資產-土地	1316-1	1,483,736,777	44.49				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	132,905,430	3.98				
代管資產-其他政府	1316-3	1,679,450,438	50.35				
合計：		3,335,241,569					

註：

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 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	
國民教育計畫		本月數				63,775,974	65,140,103	-1,364,129	-2.09
		累計數				63,775,974	65,140,103	-1,364,129	-2.09

地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501312-6

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				
資產	88,215,582	-56,747,618	3,330,298		3,899		-750,152	34,044,211		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	10,869,933	-4,079,494					-117,310	6,673,129		
房屋及建築										
機械及設備	41,777,878	-28,772,157	30,806	(4)		課輔費購置單槍 投影 機1部30,806元(受 贈)。	-386,760	12,649,767		
交通及運輸設備	4,227,344	-3,400,189	19,000	(4)		寒假學藝活動費 購置多功能擴大 機1部19,000元(受 贈)。	-18,682	827,473		

註：

地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501312-7

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				
雜項設備	29,378,410	-20,495,778	3,280,492	(4)			1.教育局補助款 購置冷(暖)氣 機64臺總 計2,667,846元。2. 課輔費購置家用 設施維護設備教 學模組7套總 計101,066元(受 贈)。3.教育部國 教署補助款購置 機構與結構教學 模組18套及家用 設施維護設備教 學模組3套總 計235,608元。4. 課輔費購置數位 多功能講	-227,400	11,935,724	

註：

地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

40501312-8

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				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				
購建中固定資產	1,745,131						桌1張50,000元(受贈)。4. 課輔費購置護貝機1臺14,800元(受贈)。5.課輔費購置飲水機13座211,172元(受贈)。	1,745,131	校園無障礙電梯新建工程尚在建構中。	

註：

地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501312-9

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	216,886				3,899	(11)	減少數 計3,899元，變動 原因為：(1)無形 資產攤銷：截 至108年1月底止 累計攤 銷3,899元。	212,987	1係因電腦軟 體不入財產管 理系統，另依 規定管 理。2截 至108年1月止 累計攤銷金 額3,899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—臺北市立石牌國民中學

40501312-10

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	2,273,701				2,273,701									
房屋及建築	2,273,701				2,273,701									
購建中固定資產														
機械及設備	1,178,692	2,267,600			3,446,292									
機械及設備	1,178,692	2,267,600			3,446,292									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		75,600			75,600									
交通及運輸設備		75,600			75,600									
購建中固定資產														
雜項設備		1,171,800			1,171,800									
雜項設備		1,171,800			1,171,800									
購建中固定資產														
總計	3,452,393	3,515,000			6,967,393									

※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 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	7,116,000		7,116,000										
541 遞延修繕房屋建築費	7,116,000		7,116,000										
542 其他遞延支出													
總計	7,152,000		7,152,000			0.00				0.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 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
14,039,424	16,461,981	-2,422,557	銀行存款-市庫存款2,422,557元轉入其他準備金-其他。