

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

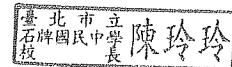
中華民國 107 年 4 月份

主辦會計人員 詹于瑩



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 107 年 4 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 3-5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、固定項目明細表.....	第 7-9 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 10 頁
六、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 107 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目		本年度可用預算數				本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號	以前年度 保留數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	合 計	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		356,382,031		356,382,031	15,922,933	16,089,327	-166,394	-1.03	176,871,174	175,780,901	1,090,273	0.62
勞務收入	43		497,000		497,000								
服務收入	431		497,000		497,000								
財產收入	45		1,270,986		1,270,986	132,250	300,000	-167,750	-55.92	849,710	650,000	199,710	30.72
財產處分收入	451		36,786		36,786					3,440		3,440	
其他財產收入	45Y		1,234,200		1,234,200	132,250	300,000	-167,750	-55.92	846,270	650,000	196,270	30.20
政府撥入收入	46		354,528,298		354,528,298	15,788,627	15,788,627			175,982,666	175,120,801	861,865	0.49
公庫撥款收入	462		354,528,298		354,528,298	15,788,627	15,788,627			175,120,801	175,120,801		
政府其他撥入收入	46Y									861,865		861,865	
其他收入	4Y		85,747		85,747	2,056	700	1,356	193.71	38,798	10,100	28,698	284.14
雜項收入	4YY		85,747		85,747	2,056	700	1,356	193.71	38,798	10,100	28,698	284.14
基金用途	5		369,628,578	254,000	369,882,578	29,102,214	29,589,874	-487,660	-1.65	152,690,807	189,281,448	-36,590,641	-19.33
國民教育計畫	53		322,316,775		322,316,775	25,117,583	26,437,375	-1,319,792	-4.99	137,688,238	170,528,130	-32,839,892	-19.26
國民中學教育	531		322,316,775		322,316,775	25,117,583	26,437,375	-1,319,792	-4.99	137,688,238	170,528,130	-32,839,892	-19.26
一般行政管理計畫	5L		32,978,637		32,978,637	3,250,773	2,351,952	898,821	38.22	14,268,711	17,952,771	-3,684,060	-20.52
行政管理及推展	5L1		32,978,637		32,978,637	3,250,773	2,351,952	898,821	38.22	14,268,711	17,952,771	-3,684,060	-20.52
建築及設備計畫	5M		14,333,166	254,000	14,587,166	733,858	800,547	-66,689	-8.33	733,858	800,547	-66,689	-8.33
營建及修建工程	5M2		8,465,766	254,000	8,719,766	254,000	282,547	-28,547	-10.10	254,000	282,547	-28,547	-10.10
其他設備	5M4		5,831,400		5,831,400	479,858	497,000	-17,142	-3.45	479,858	497,000	-17,142	-3.45
無形資產	5M5		36,000		36,000		21,000	-21,000	-100.00		21,000	-21,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6		-13,246,547	-254,000	-13,500,547	-13,179,281	-13,500,547	321,266	-2.38	24,180,367	-13,500,547	37,680,914	-279.11
期初基金餘額	71		31,336,513		31,336,513					24,533,262	31,336,513	-6,803,251	-21.71
解繳市庫	72												
期末基金餘額	73		18,089,966	-254,000	17,835,966					48,713,629	17,835,966	30,877,663	173.12

※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

40501312-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目		本年度可用預算數				本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號	以前年度 保留數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	合 計	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		356,382,031		356,382,031	15,922,933	16,089,327	-166,394	-1.03	176,871,174	175,780,901	1,090,273	0.62
勞務收入	43		497,000		497,000								
服務收入	431		497,000		497,000								
財產收入	45		1,270,986		1,270,986	132,250	300,000	-167,750	-55.92	849,710	650,000	199,710	30.72
財產處分收入	451		36,786		36,786					3,440		3,440	
其他財產收入	45Y		1,234,200		1,234,200	132,250	300,000	-167,750	-55.92	846,270	650,000	196,270	30.20
政府撥入收入	46		354,528,298		354,528,298	15,788,627	15,788,627			175,982,666	175,120,801	861,865	0.49
公庫撥款收入	462		354,528,298		354,528,298	15,788,627	15,788,627			175,120,801	175,120,801		
政府其他撥入收入	46Y									861,865		861,865	
其他收入	4Y		85,747		85,747	2,056	700	1,356	193.71	38,798	10,100	28,698	284.14
雜項收入	4YY		85,747		85,747	2,056	700	1,356	193.71	38,798	10,100	28,698	284.14
基金用途	5		369,628,578	254,000	369,882,578	29,102,214	29,589,874	-487,660	-1.65	152,690,807	189,281,448	-36,590,641	-19.33
國民教育計畫	53		322,316,775		322,316,775	25,117,583	26,437,375	-1,319,792	-4.99	137,688,238	170,528,130	-32,839,892	-19.26
一般行政管理計畫	5L		32,978,637		32,978,637	3,250,773	2,351,952	898,821	38.22	14,268,711	17,952,771	-3,684,060	-20.52
建築及設備計畫	5M		14,333,166	254,000	14,587,166	733,858	800,547	-66,689	-8.33	733,858	800,547	-66,689	-8.33
購置固定資產			14,297,166	254,000	14,551,166	733,858	779,547	-45,689	-5.86	733,858	779,547	-45,689	-5.86
其他			36,000		36,000		21,000	-21,000	-100.00		21,000	-21,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6		-13,246,547	-254,000	-13,500,547	-13,179,281	-13,500,547	321,266	-2.38	24,180,367	-13,500,547	37,680,914	-279.11
期初基金餘額	71		31,336,513		31,336,513					24,533,262	31,336,513	-6,803,251	-21.71
解繳市庫	72												
期末基金餘額	73		18,089,966	-254,000	17,835,966					48,713,629	17,835,966	30,877,663	173.12

※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 107 年 4 月份

- 一、財產處分收入：
 - 1. 出售廢舊物資收入3,440元。
- 二、其他財產收入：合計數846,270元
 - 1. 開放學校場地收入(收支對列)796,270元。
 - 2. 教職員工停車收入50,000元。
- 三、政府其他撥入收入：合計數861,865元
 - 1. RA6312 106年8-12月課稅配套調整教師授課節數鐘點費42,057元。
 - 2. RA6313 補助106學年公立國中身障、藝才、資優班調整授課節數及導師費29,808元。
 - 3. RA6728 106學年度獎勵各級學校聘任專任運動790,000元。
- 四、雜項收入：合計數38,798元
 - 1. 王靜涵師1-4月房租津貼繳庫2,800元。
 - 2. 學生證補卡收入9,153元。
 - 3. 收回邱寵萱教師106年9月-11月份超鐘點費4,680元。
 - 4. 博愛國小106年工程效率獎金剩餘款22,165元。
- 五、國民教育計畫：人事費提前分配。
- 六、一般行政管理計畫：人事費提前分配。
- 七、營建及整修工程：已分配未執行數28,547元係工程管理費，擬覈實支付。
- 八、無形資產：已分配未執行數21,000元，預計於5月購置電腦軟體。

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107年4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	3,466,933,641	100.00	負債	2	3,418,220,012	98.59
流動資產	11	67,803,790	1.96	流動負債	21	17,995,542	0.52
現金	111	65,050,100	1.88	應付款項	212	17,995,542	0.52
銀行存款	1112	64,900,100	1.87	應付代收款	2123	17,995,542	0.52
銀行存款-市庫存款	1112-1	43,388,147	1.25	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	18,456,759	0.53	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,631,943	0.08	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	423,251	0.01	其他負債	22	3,400,224,470	98.08
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	3,400,224,470	98.08
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	4,139,953	0.12
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	6,672,514	0.19
預付款項	115	2,753,690	0.08	應付代管資產	2214	3,389,412,003	97.76
預付費用	1154	2,753,690	0.08	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	48,713,629	1.41
				基金餘額	31	48,713,629	1.41
				基金餘額	311	48,713,629	1.41

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107年4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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	9,094,306	0.26	累積餘額	3111	24,533,262	0.71
準備金	124	9,094,306	0.26	本期賸餘	3112	24,180,367	0.70
退休及離職準備金	1241	6,672,514	0.19	合計：		3,466,933,641	
其他準備金	124Y	2,421,792	0.07				
其他準備金-其他	124Y-2	2,421,792	0.07				
其他資產	13	3,390,035,545	97.78				
什項資產	131	3,390,035,545	97.78				
暫付及待結轉帳項	1315	623,542	0.02				
代管資產	1316	3,389,412,003	97.76				
代管資產-土地改良 物	1316-0	10,822,472	0.31				
代管資產-土地	1316-1	1,483,736,777	42.80				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	215,402,316	6.21				
代管資產-其他政府	1316-3	1,679,450,438	48.44				

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107年4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		
合計：		3,466,933,641					

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

40501312-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 4 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				25,117,583	26,437,375	-1,319,792	-4.99
		累計數				137,688,238	170,528,130	-32,839,892	-19.26
一般行政管理計畫		本月數				3,250,773	2,351,952	898,821	38.22
		累計數				14,268,711	17,952,771	-3,684,060	-20.52
建築及設備計畫		本月數				733,858	800,547	-66,689	-8.33
		累計數				733,858	800,547	-66,689	-8.33
合 計		本月數				29,102,214	29,589,874	-487,660	-1.65
		累計數				152,690,807	189,281,448	-36,590,641	-19.33

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

40501312-7

固定項目明細表

中華民國 107 年 4 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	69,171,981		12,007,320			81,179,301	11,273,462	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	7,320,234		3,549,699			10,869,933	3,549,699	補列圍牆387.28平方公尺(北投區歷農段一小段0013-0000)
房屋及建築								
機械及設備	35,377,734		1,098,526			36,476,260	943,526	1.課輔費購置游泳池過濾循環馬達1臺(受贈)51,400元。2.中正國中移撥平板電腦70臺、同步充電車2具、筆記型電腦1臺總計892,126元。
交通及運輸設備	4,009,672		37,900			4,047,572	37,900	1.寒輔費等購置多功能擴大機1部(受贈)23,000元。2.上學期課輔費購置唱盤1個(受贈)14,900元。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

40501312-8

固定項目明細表

中華民國 107 年 4 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	22,117,402		7,067,195			29,184,597	6,742,337	1.體育局移撥世大運擊劍訓練器材(無錫沪升JIANG 208010專用鋁板劍道6組, Allstar/AAB13彩色鋁板4組, Allstar/FMA-21裁判電審器6組, Allstar/FMA03裁判電審器3組, Allstar/AKR專用捲線器18組)共6,433,440元。2.寒假學藝活動費購置沙發椅1組(受贈)26,600元。3.課輔費購置低音號1支(受贈)99,718元。4.寒假學藝活動費購置大同分離式冷氣3台(受贈)共112,229元。5.課輔

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

40501312-9

固定項目明細表

中華民國 107 年 4 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			254,000			254,000		費購置日立分離式冷氣1台(受贈)70,350元。校園無障礙電梯新建工程建構中。另依「政府所屬各級行政機關電腦軟體管理作業要點」辦理。
軟體	346,939					346,939		
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

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 4 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(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		3,294,047	254,000		3,548,047	264,000	254,000	254,000	96	-10,000	-4			
房屋及建築		3,294,047	254,000		3,548,047	264,000				-264,000	-100	校園無障礙電梯新建工程建構中。		
購建中固定資產							254,000	254,000		254,000				
機械及設備		5,382,000			5,382,000	160,000	155,000	155,000	97	-5,000	-3			
機械及設備		5,382,000			5,382,000	160,000	155,000	155,000	97	-5,000	-3			
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		449,400			449,400	337,000	324,858	324,858	96	-12,142	-4			
雜項設備		449,400			449,400	337,000	324,858	324,858	96	-12,142	-4			
購建中固定資產														
總計		9,125,447	254,000		9,379,447	761,000	733,858	733,858	96	-27,142	-4			

※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 4 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)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	36,000		36,000	21,000					-21,000	-100.00		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	21,000					-21,000	-100	預計於5月購置電腦軟體。	
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,171,719		5,171,719	18,547					-18,547	-100.00		
581 遞延修繕房屋建築費	5,171,719		5,171,719	18,547					-18,547	-100	係工程管理費，擬覈實支付。	
582 其他遞延支出												
總計	5,207,719		5,207,719	39,547		0.00			-39,547	-100.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 4 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
43,388,147	45,809,939	-2,421,792	銀行存款-市庫存款2,421,792元轉入其他準備金-其他。