

4-0501312

臺北市政府教育局主管

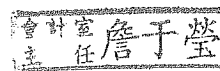
臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

會計月報

特別收入基金

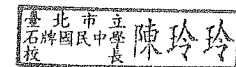
中華民國 107 年 5 月份

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 5 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 10-11 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 12 頁
七、銀行存款差額解釋表等(附錄).....	第 13 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 5 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	28,061,033	28,139,489	-78,456	-0.28	204,932,207	203,920,390	1,011,817	0.50
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	21,510	100,000	-78,490	-78.49	871,220	750,000	121,220	16.16
財產處分收入	451		36,786		36,786	8,510		8,510		11,950		11,950	
其他財產收入	45Y		1,234,200		1,234,200	13,000	100,000	-87,000	-87.00	859,270	750,000	109,270	14.57
政府撥入收入	46		354,528,298		354,528,298	28,036,789	28,036,789			204,019,455	203,157,590	861,865	0.42
公庫撥款收入	462		354,528,298		354,528,298	28,036,789	28,036,789			203,157,590	203,157,590		
政府其他撥入收入	46Y									861,865		861,865	
其他收入	4Y		85,747		85,747	2,734	2,700	34	1.26	41,532	12,800	28,732	224.47
雜項收入	4YY		85,747		85,747	2,734	2,700	34	1.26	41,532	12,800	28,732	224.47
基金用途	5		369,628,578	254,000	369,882,578	26,582,197	28,139,489	-1,557,292	-5.53	179,273,004	217,420,937	-38,147,933	-17.55
國民教育計畫	53		322,316,775		322,316,775	23,597,908	25,631,118	-2,033,210	-7.93	161,286,146	196,159,248	-34,873,102	-17.78
一般行政管理計畫	5L		32,978,637		32,978,637	2,941,423	2,378,824	562,599	23.65	17,210,134	20,331,595	-3,121,461	-15.35
建築及設備計畫	5M		14,333,166	254,000	14,587,166	42,866	129,547	-86,681	-66.91	776,724	930,094	-153,370	-16.49
購置固定資產			14,297,166	254,000	14,551,166	17,866	129,547	-111,681	-86.21	751,724	909,094	-157,370	-17.31
其他			36,000		36,000	25,000		25,000		25,000	21,000	4,000	19.05
本期騰餘(短絀一)	6		-13,246,547	-254,000	-13,500,547	1,478,836		1,478,836		25,659,203	-13,500,547	39,159,750	-290.06
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					50,192,465	17,835,966	32,356,499	181.41

※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 5 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	28,061,033	28,139,489	-78,456	-0.28	204,932,207	203,920,390	1,011,817	0.50
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	21,510	100,000	-78,490	-78.49	871,220	750,000	121,220	16.16
財產處分收入	451		36,786		36,786	8,510		8,510		11,950		11,950	
其他財產收入	45Y		1,234,200		1,234,200	13,000	100,000	-87,000	-87.00	859,270	750,000	109,270	14.57
政府撥入收入	46		354,528,298		354,528,298	28,036,789	28,036,789			204,019,455	203,157,590	861,865	0.42
公庫撥款收入	462		354,528,298		354,528,298	28,036,789	28,036,789			203,157,590	203,157,590		
政府其他撥入收入	46Y									861,865		861,865	
其他收入	4Y		85,747		85,747	2,734	2,700	34	1.26	41,532	12,800	28,732	224.47
雜項收入	4YY		85,747		85,747	2,734	2,700	34	1.26	41,532	12,800	28,732	224.47
基金用途	5		369,628,578	254,000	369,882,578	26,582,197	28,139,489	-1,557,292	-5.53	179,273,004	217,420,937	-38,147,933	-17.55
國民教育計畫	53		322,316,775		322,316,775	23,597,908	25,631,118	-2,033,210	-7.93	161,286,146	196,159,248	-34,873,102	-17.78
國民中學教育	531		322,316,775		322,316,775	23,597,908	25,631,118	-2,033,210	-7.93	161,286,146	196,159,248	-34,873,102	-17.78
一般行政管理計畫	5L		32,978,637		32,978,637	2,941,423	2,378,824	562,599	23.65	17,210,134	20,331,595	-3,121,461	-15.35
行政管理及推展	5L1		32,978,637		32,978,637	2,941,423	2,378,824	562,599	23.65	17,210,134	20,331,595	-3,121,461	-15.35
建築及設備計畫	5M		14,333,166	254,000	14,587,166	42,866	129,547	-86,681	-66.91	776,724	930,094	-153,370	-16.49
營建及修建工程	5M2		8,465,766	254,000	8,719,766	17,866	28,547	-10,681	-37.42	271,866	311,094	-39,228	-12.61
其他設備	5M4		5,831,400		5,831,400		101,000	-101,000	-100.00	479,858	598,000	-118,142	-19.76
無形資產	5M5		36,000		36,000	25,000		25,000		25,000	21,000	4,000	19.05
本期賸餘(短絀一)	6		-13,246,547	-254,000	-13,500,547	1,478,836		1,478,836		25,659,203	-13,500,547	39,159,750	-290.06
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					50,192,465	17,835,966	32,356,499	181.41

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 5 月份

一、財產處分收入：

1. 出售廢舊物資收入11,950元。

二、其他財產收入：合計數859,270元

1. 開放學校場地收入(收支對列)808,770元。

2. 教職員工停車收入50,500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41,532元

1. 王靜涵師1-5月房租津貼繳庫3,500元。

2. 學生證補卡收入11,187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39,228元係工程管理費，擬覈實支付。

八、其他設備：已分配未執行數118,142元，其中95,000元係資訊設備，預計於6月購置不斷電系統及交換器。

九、無形資產：覈實購置電腦軟體25,000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107年5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	3,466,376,866	100.00	負債	2	3,416,184,401	98.55
流動資產	11	67,983,112	1.96	流動負債	21	16,914,573	0.49
現金	111	65,722,931	1.90	應付款項	212	16,914,573	0.49
銀行存款	1112	65,572,931	1.89	應付代收款	2123	16,914,573	0.49
銀行存款-市庫存款	1112-1	45,299,817	1.31	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	16,858,329	0.49	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	3,005,604	0.09	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	409,181	0.01	其他負債	22	3,399,269,828	98.06
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	3,399,269,828	98.06
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	4,112,618	0.12
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	5,745,207	0.17
預付款項	115	2,260,181	0.07	應付代管資產	2214	3,389,412,003	97.78
預付費用	1154	2,260,181	0.07	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	50,192,465	1.45
				基金餘額	31	50,192,465	1.45
				基金餘額	311	50,192,465	1.45

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5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	8,166,999	0.24	累積餘額	3111	24,533,262	0.71
準備金	124	8,166,999	0.24	本期賸餘	3112	25,659,203	0.74
退休及離職準備金	1241	5,745,207	0.17	合計：		3,466,376,866	
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	3,390,226,755	97.80				
什項資產	131	3,390,226,755	97.80				
暫付及待結轉帳項	1315	814,752	0.02				
代管資產	1316	3,389,412,003	97.78				
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	48.45				

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5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		
合計：		3,466,376,866					

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 5 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				23,597,908	25,631,118	-2,033,210	-7.93
		累計數				161,286,146	196,159,248	-34,873,102	-17.78
一般行政管理計畫		本月數				2,941,423	2,378,824	562,599	23.65
		累計數				17,210,134	20,331,595	-3,121,461	-15.35
建築及設備計畫		本月數				42,866	129,547	-86,681	-66.91
		累計數				776,724	930,094	-153,370	-16.49
合 計		本月數				26,582,197	28,139,489	-1,557,292	-5.53
		累計數				179,273,004	217,420,937	-38,147,933	-17.55

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 5 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		12,103,174	1,078,676		80,196,479	11,338,462	
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	293,154		36,183,106	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	12,000		4,035,572	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 5 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		7,132,195	773,522		28,476,075	6,807,337	1.體育局移撥世大運擊劍訓練器材(無錫戶升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 5 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			259,854			259,854		費購置日立分離式冷氣1台(受贈)70,350元。6.上學期課輔費購置電動騎縫機1架(受贈)65,000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		25,000			371,939		
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 5 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(-)			
							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	274,000	259,854		259,854	95	-14,146	-5		
房屋及建築		3,294,047	254,000		3,548,047	274,000					-274,000	-100	校園無障礙電梯新建工程建構中。	
購建中固定資產							259,854		259,854		259,854			
機械及設備		5,382,000			5,382,000	261,000	155,000		155,000	59	-106,000	-41		
機械及設備		5,382,000			5,382,000	261,000	155,000		155,000	59	-106,000	-41	已分配未執行數106,000元，其中95,000元係資訊設備，預計於6月購置不斷電系統及交換器。	
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														

※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—臺北市立石牌國民中學

40501312-11

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 5 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	%		
總計		9,125,447	254,000		9,379,447	872,000	739,712		739,712	85	-132,288	-15		

※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 5 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	25,000	119.05	25,000		4,000	19.05	擬實購置電腦軟體25,000元。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	21,000	25,000	119	25,000		4,000	19		
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	37,094	12,012	32.38	12,012		-25,082	-67.62	係工程管理費，擬覈實支付。	
581 遞延修繕房屋建築費	5,171,719		5,171,719	37,094	12,012	32	12,012		-25,082	-68		
582 其他遞延支出												
總計	5,207,719		5,207,719	58,094	37,012	63.71	37,012		-21,082	-36.29		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 5 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
45,299,817	47,721,609	-2,421,792	銀行存款-市庫存款2,421,792元轉入其他準備金-其他。