

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

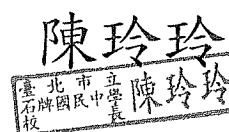
特別收入基金

中華民國 107 年 9 月份

主辦會計人員 詹于瑩



機關長官



臺北市地方教育發展基金－臺北市立石牌國民中學

頁

目 錄

中華民國 107 年 9 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 7-12 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 13 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 14 頁
七、銀行存款差額解釋表等(附錄)	第 15 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 9 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	26,014,349	23,361,991	2,652,358	11.35	346,726,758	342,636,073	4,090,685	1.19
勞務收入	43		497,000		497,000	-20,802		-20,802		404,598	497,000	-92,402	-18.59
服務收入	431		497,000		497,000	-20,802		-20,802		404,598	497,000	-92,402	-18.59
財產收入	45		1,270,986		1,270,986	256,150		256,150		1,674,473	1,270,986	403,487	31.75
財產處分收入	451		36,786		36,786	15,700		15,700		51,143	36,786	14,357	39.03
其他財產收入	45Y		1,234,200		1,234,200	240,450		240,450		1,623,330	1,234,200	389,130	31.53
政府撥入收入	46		354,528,298		354,528,298	25,775,589	23,336,991	2,438,598	10.45	344,591,810	340,813,887	3,777,923	1.11
公庫撥款收入	462		354,528,298		354,528,298	23,336,991	23,336,991			340,948,287	340,813,887	134,400	0.04
政府其他撥入收入	46Y					2,438,598		2,438,598		3,643,523		3,643,523	
其他收入	4Y		85,747		85,747	3,412	25,000	-21,588	-86.35	55,877	54,200	1,677	3.09
雜項收入	4YY		85,747		85,747	3,412	25,000	-21,588	-86.35	55,877	54,200	1,677	3.09
基金用途	5		369,628,578	1,826,000	371,454,578	28,736,167	23,361,991	5,374,176	23.00	292,879,199	356,136,620	-63,257,421	-17.76
國民教育計畫	53		322,316,775		322,316,775	21,475,402	15,852,408	5,622,994	35.47	257,516,020	316,926,490	-59,410,470	-18.75
一般行政管理計畫	5L		32,978,637		32,978,637	2,090,209	2,215,689	-125,480	-5.66	25,548,783	29,576,011	-4,027,228	-13.62
建築及設備計畫	5M		14,333,166	1,826,000	16,159,166	5,170,556	5,293,894	-123,338	-2.33	9,814,396	9,634,119	180,277	1.87
購置固定資產			14,297,166	1,826,000	16,123,166	5,170,556	5,293,894	-123,338	-2.33	9,789,396	9,598,119	191,277	1.99
其他			36,000		36,000					25,000	36,000	-11,000	-30.56
本期賸餘(短絀一)	6		-13,246,547	-1,826,000	-15,072,547	-2,721,818		-2,721,818		53,847,559	-13,500,547	67,348,106	-498.85
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	-1,826,000	16,263,966					78,380,821	17,835,966	60,544,855	339.45

※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：一、服務收入：合計數404,598元。
 1. 暑期游泳班報名收入381,098元。
 2. 教師甄選報名費收入23,500元。
 二、財產處分收入：
 1. 出售廢舊物資收入51,143元。

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 10 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		5,665,499	-5,665,499	-100.00	346,726,758	348,301,572	-1,574,814	-0.45
勞務收入	43		497,000		497,000					404,598	497,000	-92,402	-18.59
服務收入	431		497,000		497,000					404,598	497,000	-92,402	-18.59
財產收入	45		1,270,986		1,270,986					1,674,473	1,270,986	403,487	31.75
財產處分收入	451		36,786		36,786					51,143	36,786	14,357	39.03
其他財產收入	45Y		1,234,200		1,234,200					1,623,330	1,234,200	389,130	31.53
政府撥入收入	46		354,528,298		354,528,298		5,655,499	-5,655,499	-100.00	344,591,810	346,469,386	-1,877,576	-0.54
公庫撥款收入	462		354,528,298		354,528,298		5,655,499	-5,655,499	-100.00	340,948,287	346,469,386	-5,521,099	-1.59
政府其他撥入收入	46Y									3,643,523		3,643,523	
其他收入	4Y		85,747		85,747		10,000	-10,000	-100.00	55,877	64,200	-8,323	-12.96
雜項收入	4YY		85,747		85,747		10,000	-10,000	-100.00	55,877	64,200	-8,323	-12.96
基金用途	5		369,628,578	1,826,000	371,454,578		5,665,499	-5,665,499	-100.00	292,879,199	361,802,119	-68,922,920	-19.05
國民教育計畫	53		322,316,775		322,316,775		3,774,698	-3,774,698	-100.00	257,516,020	320,701,188	-63,185,168	-19.70
國民中學教育	531		322,316,775		322,316,775		3,774,698	-3,774,698	-100.00	257,516,020	320,701,188	-63,185,168	-19.70
一般行政管理計畫	5L		32,978,637		32,978,637		1,883,449	-1,883,449	-100.00	25,548,783	31,459,460	-5,910,677	-18.79
行政管理及推展	5L1		32,978,637		32,978,637		1,883,449	-1,883,449	-100.00	25,548,783	31,459,460	-5,910,677	-18.79
建築及設備計畫	5M		14,333,166	1,826,000	16,159,166		7,352	-7,352	-100.00	9,814,396	9,641,471	172,925	1.79
營建及修建工程	5M2		8,465,766	254,000	8,719,766		7,352	-7,352	-100.00	5,784,551	5,487,071	297,480	5.42
其他設備	5M4		5,831,400	1,572,000	7,403,400					4,004,845	4,118,400	-113,555	-2.76
無形資產	5M5		36,000		36,000					25,000	36,000	-11,000	-30.56
本期賸餘(短絀一)	6		-13,246,547	-1,826,000	-15,072,547					53,847,559	-13,500,547	67,348,106	-498.85
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	-1,826,000	16,263,966					78,380,821	17,835,966	60,544,855	339.45

※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

40501312-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 9 月份

- 一、服務收入：合計數404,598元
 - 1. 暑期泳訓班報名收入381,098元。
 - 2. 教師甄選報名費收入23,500元。
- 二、財產處分收入：
 - 1. 出售廢舊物資收入51,143元。
- 三、其他財產收入：合計數1,623,330元
 - 1. 開放學校場地收入(收支對列)1,527,080元。
 - 2. 教職員工停車收入96,250元。
- 四、政府其他撥入收入：合計數3,643,523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。
 - 4. RA6316 106-2無力繳交代收代辦費32,180元。
 - 5. RA7708 107學年度補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓247,680元。
 - 6. RA7304 106-2本土語言(原住民族語)教學講授鐘點費43,200元。
 - 7. RA7214 認輔小團體經費20,000元。
 - 8. RA7A06 107年度自造教育及科技中心計畫2,438,598元。
- 五、雜項收入：合計數55,877元。
 - 1. 王靜涵師1-9月房租津貼繳庫6,300元。
 - 2. 學生證補卡收入17,967元。
 - 3. 收回邱麗萱教師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。
 - 5. 桶餐記點罰款4,000元。
 - 6. 複習卷剩餘款轉列其他準備金765元。
- 六、國民教育計畫：人事費提前分配。
- 七、一般行政管理計畫：人事費提前分配。
- 八、營建及整修工程：
 - 1. 8月份轉正106年度預付費用-石牌國中西安街側汗水下水道工程401,101元。
- 九、無形資產：購置1萬元以下電腦軟體，移列經常門11,000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9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	3,405,458,874	100.00	負債	2	3,327,078,053	97.70
流動資產	11	100,587,376	2.95	流動負債	21	20,571,853	0.60
現金	111	80,803,053	2.37	應付款項	212	20,571,853	0.60
銀行存款	1112	80,653,053	2.37	應付代收款	2123	20,571,853	0.60
銀行存款-市庫存款	1112-1	56,023,941	1.65	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	22,895,806	0.67	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,312,363	0.04	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	420,943	0.01	其他負債	22	3,306,506,200	97.09
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	3,306,506,200	97.09
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	4,961,368	0.15
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	4,074,006	0.12
預付款項	115	19,784,323	0.58	應付代管資產	2214	3,297,470,826	96.83
預付費用	1154	19,784,323	0.58	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	78,380,821	2.30
				基金餘額	31	78,380,821	2.30
				基金餘額	311	78,380,821	2.30

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9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	6,496,563	0.19	累積餘額	3111	24,533,262	0.72
準備金	124	6,496,563	0.19	本期賸餘	3112	53,847,559	1.58
退休及離職準備金	1241	4,074,006	0.12	合計：		3,405,458,874	
其他準備金	124Y	2,422,557	0.07				
其他準備金-其他	124Y-2	2,422,557	0.07				
其他資產	13	3,298,374,935	96.86				
什項資產	131	3,298,374,935	96.86				
暫付及待結轉帳項	1315	904,109	0.03				
代管資產	1316	3,297,470,826	96.83				
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	43.57				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	134,175,386	3.94				
代管資產-其他政府	1316-3	1,679,450,438	49.32				

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9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：		3,405,458,874					

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 9 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				21,475,402	15,852,408	5,622,994	35.47
		累計數				257,516,020	316,926,490	-59,410,470	-18.75
合 計		本月數				21,475,402	15,852,408	5,622,994	35.47
		累計數				257,516,020	316,926,490	-59,410,470	-18.75

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 9 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		17,359,038	1,928,273	-55,345,505	29,257,241	13,050,604	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	7,320,234		3,549,699		-3,727,564	7,142,369	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								

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 9 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				
機械及設備	35,377,734		5,248,141	316,752	-27,686,939	12,622,184	1,680,543	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。3.教育 部補助款購置筆記型電 腦26臺(價 購)647,400元。4.暑期學 藝活動費購置單槍投影 機1部(受 贈)32,817元。5.暑期學藝 活動費購置游泳池馬 達1台(受贈)56,800元。

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 9 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				
交通及運輸設備	4,009,672		146,400	108,245	-3,348,042	699,785	146,400	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。3.課輔費 購置廣播控制主 機1臺(受 贈)91,000元。4.課輔費 購置無線麥克風1支(受 贈)17,500元。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

40501312-10

固定項目明細表

中華民國 107 年 9 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		8,111,209	1,359,922	-20,582,960	8,285,729	7,673,962	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

40501312-11

固定項目明細表

中華民國 107 年 9 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				
								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。7.下學期 課輔費購置開飲 機1具(受 贈)32,000元。7.教育局 補助款購置冷 氣17台670,295元。8.暑 期學藝活動費購置家政 教室用爐 具6組@13,055(受 贈)78,330元。9.課業輔 導費購置餐櫃1個(受 贈)23,000元。10.課業輔 導費購置沙發椅1組(受 贈)21,000元。11.暑期學 藝活動費購置排球 柱1件(受贈)42,000元。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

40501312-12

固定項目明細表

中華民國 107 年 9 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			278,589			278,589		校園無障礙電梯新建工程建構中。 1.另依「政府所屬各級行政機關電腦軟體管理作業要點」辦理。2.未達1萬元之電腦軟體誤列致減損金額439元。3.截至107年9月止累計攤銷金額142,915元。
軟體	346,939		25,000	143,354		228,585		
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

40501312-13

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 9 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	308,000	278,589		278,589	90	-29,411	-10	校園無障礙電梯新建工程建構中。	
房屋及建築		3,294,047	254,000		3,548,047	308,000					-308,000	-100		
購建中固定資產							278,589		278,589		278,589			
機械及設備		5,382,000	881,000		6,263,000	3,669,000	3,567,598		3,567,598	97	-101,402	-3		
機械及設備		5,382,000	881,000		6,263,000	3,669,000	3,567,598		3,567,598	97	-101,402	-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	691,000		1,140,400	449,400	437,247		437,247	97	-12,153	-3		
雜項設備		449,400	691,000		1,140,400	449,400	437,247		437,247	97	-12,153	-3		
購建中固定資產														
總計		9,125,447	1,826,000		10,951,447	4,426,400	4,283,434		4,283,434	97	-142,966	-3		

※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

40501312-14

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 9 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)	應付未付款 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000	25,000	69.44	25,000		-11,000	-30.56	購置1萬元以下電腦軟體，移列經常門11,000元。 係為轉正106年度預付費用-石牌國中西安街側汙水下水道工程。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	25,000	69	25,000		-11,000	-31		
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	5,171,719	5,505,962	106.46	5,505,962		334,243	6.46		
581 遞延修繕房屋建築費	5,171,719		5,171,719	5,171,719	5,104,861	99	5,104,861		-66,858	-1		
582 其他遞延支出					401,101		401,101		401,101			
總計	5,207,719		5,207,719	5,207,719	5,530,962	106.21	5,530,962		323,243	6.21		

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

40501312-15

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 9 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
56,023,941	58,446,498	-2,422,557	銀行存款-市庫存款2,422,557元轉入其他準備金-其他。