

4-0501312

右

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

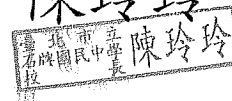
中華民國 107 年 12 月份

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 12 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 12 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	1,882,636	1,070,508	812,128	75.86	376,016,164	356,382,031	19,634,133	5.51
勞務收入	43		497,000		497,000					405,198	497,000	-91,802	-18.47
服務收入	431		497,000		497,000					405,198	497,000	-91,802	-18.47
財產收入	45		1,270,986		1,270,986	31,680		31,680		1,983,653	1,270,986	712,667	56.07
財產處分收入	451		36,786		36,786	1,800		1,800		82,003	36,786	45,217	122.92
其他財產收入	45Y		1,234,200		1,234,200	29,880		29,880		1,901,650	1,234,200	667,450	54.08
政府撥入收入	46		354,528,298		354,528,298	1,848,561	1,058,961	789,600	74.56	373,563,268	354,528,298	19,034,970	5.37
公庫撥款收入	462		354,528,298		354,528,298	1,879,444	1,058,961	820,483	77.48	370,051,428	354,528,298	15,523,130	4.38
政府其他撥入收入	46Y					-30,883		-30,883		3,511,840		3,511,840	
其他收入	4Y		85,747		85,747	2,395	11,547	-9,152	-79.26	64,045	85,747	-21,702	-25.31
雜項收入	4YY		85,747		85,747	2,395	11,547	-9,152	-79.26	64,045	85,747	-21,702	-25.31
基金用途	5		369,628,578	2,066,000	371,694,578	15,800,538	2,882,508	12,918,030	448.15	385,679,832	371,694,578	13,985,254	3.76
國民教育計畫	53		322,316,775		322,316,775	7,278,686	229,807	7,048,879	3,067.30	337,130,992	322,316,775	14,814,217	4.60
一般行政管理計畫	5L		32,978,637		32,978,637	2,968,512	840,701	2,127,811	253.10	32,965,201	32,978,637	-13,436	-0.04
建築及設備計畫	5M		14,333,166	2,066,000	16,399,166	5,553,340	1,812,000	3,741,340	206.48	15,583,639	16,399,166	-815,527	-4.97
購置固定資產			14,297,166	2,066,000	16,363,166	5,553,340	1,812,000	3,741,340	206.48	15,558,639	16,363,166	-804,527	-4.92
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	-2,066,000	-15,312,547	-13,917,902	-1,812,000	-12,105,902	668.10	-9,663,668	-15,312,547	5,648,879	-36.89
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	-2,066,000	16,023,966					14,869,594	16,023,966	-1,154,372	-7.20

※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 12 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 法定 預算數	本年 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	1,882,636	1,070,508	812,128	75.86	376,016,164	356,382,031	19,634,133	5.51
勞務收入	43		497,000		497,000					405,198	497,000	-91,802	-18.47
服務收入	431		497,000		497,000					405,198	497,000	-91,802	-18.47
財產收入	45		1,270,986		1,270,986	31,680		31,680		1,983,653	1,270,986	712,667	56.07
財產處分收入	451		36,786		36,786	1,800		1,800		82,003	36,786	45,217	122.92
其他財產收入	45Y		1,234,200		1,234,200	29,880		29,880		1,901,650	1,234,200	667,450	54.08
政府撥入收入	46		354,528,298		354,528,298	1,848,561	1,058,961	789,600	74.56	373,563,268	354,528,298	19,034,970	5.37
公庫撥款收入	462		354,528,298		354,528,298	1,879,444	1,058,961	820,483	77.48	370,051,428	354,528,298	15,523,130	4.38
政府其他撥入收入	46Y					-30,883		-30,883		3,511,840		3,511,840	
其他收入	4Y		85,747		85,747	2,395	11,547	-9,152	-79.26	64,045	85,747	-21,702	-25.31
雜項收入	4YY		85,747		85,747	2,395	11,547	-9,152	-79.26	64,045	85,747	-21,702	-25.31
基金用途	5		369,628,578	2,066,000	371,694,578	15,800,538	2,882,508	12,918,030	448.15	385,679,832	371,694,578	13,985,254	3.76
國民教育計畫	53		322,316,775		322,316,775	7,278,686	229,807	7,048,879	3,067.30	337,130,992	322,316,775	14,814,217	4.60
國民中學教育	531		322,316,775		322,316,775	7,278,686	229,807	7,048,879	3,067.30	337,130,992	322,316,775	14,814,217	4.60
一般行政管理計畫	5L		32,978,637		32,978,637	2,968,512	840,701	2,127,811	253.10	32,965,201	32,978,637	-13,436	-0.04
行政管理及推展	5L1		32,978,637		32,978,637	2,968,512	840,701	2,127,811	253.10	32,965,201	32,978,637	-13,436	-0.04
建築及設備計畫	5M		14,333,166	2,066,000	16,399,166	5,553,340	1,812,000	3,741,340	206.48	15,583,639	16,399,166	-815,527	-4.97
營建及修建工程	5M2		8,465,766	254,000	8,719,766	3,296,465		3,296,465		9,143,919	8,719,766	424,153	4.86
其他設備	5M4		5,831,400	1,812,000	7,643,400	2,256,875	1,812,000	444,875	24.55	6,414,720	7,643,400	-1,228,680	-16.08
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	-2,066,000	-15,312,547	-13,917,902	-1,812,000	-12,105,902	668.10	-9,663,668	-15,312,547	5,648,879	-36.89
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	-2,066,000	16,023,966					14,869,594	16,023,966	-1,154,372	-7.20

※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 12 月份

- 一、服務收入：合計數405,198元
 - 1. 暑期泳訓班報名收入381,098元。
 - 2. 教師甄選報名費收入24,100元。
- 二、財產處分收入：
 - 1. 出售廢舊物資收入82,003元。
- 三、其他財產收入：合計數1,901,650元
 - 1. 開放學校場地收入(收支對列)1,801,400元。
 - 2. 教職員工停車收入100,250元。
- 四、公庫撥款收入：合計數15,523,130元
 - 1. 局款非統籌-107年度敬師活動經費134,400元。
 - 2. 增撥107年度用人費用不敷數12,800,000元。
 - 3. 收統籌款-107年度市立國中專科教室環境改善工程第二期1,768,247元。
 - 4. 收統籌款-台北市立高中專科教室環境升級3.0計畫820,483元。
- 五、政府其他撥入收入：合計數3,511,840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146,880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2,334,985元。
 - 9. RA7728 107學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費45,490元。
 - 10. RA7306 107-1國中學生無力繳交代收代辦費經費27,240元。
- 六、雜項收入：合計數64,045元。
 - 1. 王靜涵師1-12月房租津貼繳庫8,400元。
 - 2. 學生證補卡收入22,035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。
 - 5. 桶餐記點罰款6,000元。
 - 6. 複習卷剩餘款轉列其他準備金765元。
- 七、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12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	3,335,498,039	100.00	負債	2	3,320,628,445	99.55
流動資產	11	32,086,531	0.96	流動負債	21	15,602,024	0.47
現金	111	30,303,051	0.91	應付款項	212	15,273,674	0.46
銀行存款	1112	30,303,051	0.91	應付代收款	2123	13,462,433	0.40
銀行存款-市庫存款	1112-1	13,165,658	0.39	應付費用	2125	1,811,241	0.05
銀行存款-保管款	1112-2	12,616,167	0.38	預收款項	213	328,350	0.01
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	4,061,403	0.12	預收收入	2133	328,350	0.01
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	459,823	0.01	其他負債	22	3,305,026,421	99.09
零用及週轉金	1113	0	0.00	什項負債	221	3,305,026,421	99.09
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	4,017,071	0.12
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	4,128,481	0.12
預付款項	115	1,783,480	0.05	應付代管資產	2214	3,296,518,359	98.83
預付費用	1154	1,783,480	0.05	暫收及待結轉帳項	2215	362,510	0.01
				基金餘額	3	14,869,594	0.45
				基金餘額	31	14,869,594	0.45
				基金餘額	311	14,869,594	0.45

註：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)及或有資產計0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12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	6,551,038	0.20	累積餘額	3111	14,869,594	0.45
準備金	124	6,551,038	0.20	合計：		3,335,498,039	
退休及離職準備金	1241	4,128,481	0.12				
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	3,296,860,470	98.84				
什項資產	131	3,296,860,470	98.84				
暫付及待結轉帳項	1315	342,111	0.01				
代管資產	1316	3,296,518,359	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	44.48				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	133,222,919	3.99				
代管資產-其他政府	1316-3	1,679,450,438	50.35				

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12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：		3,335,498,039					

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 12 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				7,278,686	229,807	7,048,879	3067.30
		累計數				337,130,992	322,316,775	14,814,217	4.60
合 計		本月數				7,278,686	229,807	7,048,879	3067.30
		累計數				337,130,992	322,316,775	14,814,217	4.60

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 12 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		21,687,473	2,643,872	-56,747,618	31,467,964	13,973,763	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	7,320,234		3,549,699		-4,079,494	6,790,439	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 12 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		6,761,396	361,252	-28,772,157	13,005,721	2,166,453	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。6.龍門國 中移撥18部投影機總 計485,910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 12 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		325,917	108,245	-3,400,189	827,155	325,917	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。5.教育局 補助款購置電動三球 儀1套12,664元、星座投 影天球 儀1套10,786元、八大行 星模型天花板吊 掛1套156,067元(價購)。

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 12 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		9,280,330	2,019,322	-20,495,778	8,882,632	7,931,694	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 12 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

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 12 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			1,745,131			1,745,131		贈)42,000元。12.上學期 課輔費購置窗簾1式(受 贈)38,016元。13.教育部 補助款購置恆溫防潮 櫃4台共219,716元(價 購)。
軟體	346,939		25,000	155,053		216,886		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12月止累計攤銷 金額154,614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

40501312-13

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 12 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	3,548,047	1,273,990		1,273,990	36	-2,274,057	-64			
房屋及建築		3,294,047	254,000		3,548,047	3,548,047					-3,548,047	-100	校園無障礙電梯新建工 程2,273,701元辦理保留。		
購建中固定資產							1,273,990		1,273,990		1,273,990				
機械及設備		5,382,000	881,000		6,263,000	6,263,000	5,066,084		5,066,084	81	-1,196,916	-19			
機械及設備		5,382,000	881,000		6,263,000	6,263,000	4,594,943		4,594,943	73	-1,668,057	-27	校園無障礙電梯1,178,692元辦 理保留。		
購建中固定資產							471,141		471,141		471,141				
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	931,000		1,380,400	1,380,400	1,348,636		1,348,636	98	-31,764	-2			
雜項設備		449,400	931,000		1,380,400	1,380,400	1,348,636		1,348,636	98	-31,764	-2			
購建中固定資產															
總計		9,125,447	2,066,000		11,191,447	11,191,447	7,688,710		7,688,710	69	-3,502,737	-31			

※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 12 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。 教育局撥入統籌款-107年度市立國中專科教室環境改善工程第二期1,617,815元及統籌款-台北市立高中專科教室環境升級3.0計畫719,534元。 係為轉正105年度預付費用-石牌國中西安街側汙下水道工程。	
521 購置電腦軟體	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	7,869,929	152.17	7,869,929		2,698,210	52.17		
581 遞延修繕房屋建築費	5,171,719		5,171,719	5,171,719	7,468,828	144	7,468,828		2,297,109	44		
582 其他遞延支出					401,101		401,101		401,101			
總計	5,207,719		5,207,719	5,207,719	7,894,929	151.60	7,894,929		2,687,210	51.60		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 12 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
13,165,658	15,588,215	-2,422,557	銀行存款-市庫存款2,422,557元轉入其他準備金-其他。