

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 109 年 2 月份

主辦會計人員 邱玉哖



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 109 年 2 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6 頁
五、長期負債變動表.....	第 - 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 7 頁
七、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 8 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 - 頁
九、銀行存款差額解釋表等(附錄).....	第 9 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 109 年 2 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	383,542,000	27,375,041	27,002,500	372,541	1.38	101,995,045	101,352,500	642,545	0.63
勞務收入	43	481,000					600	600		
服務收入	431	481,000					600	600		
財產收入	45	1,303,000	20,100		20,100		505,500	348,400	157,100	45.09
財產處分收入	451	68,000	7,500		7,500		7,500		7,500	
其他財產收入	45Y	1,235,000	12,600		12,600		498,000	348,400	149,600	42.94
政府撥入收入	46	381,653,000	27,000,000	27,000,000			101,124,061	101,000,000	124,061	0.12
公庫撥款收入	462	381,653,000	27,000,000	27,000,000			101,000,000	101,000,000		
政府其他撥入收入	46Y						124,061		124,061	
其他收入	4Y	105,000	354,941	2,500	352,441	14,097.64	364,884	3,500	361,384	10,325.26
雜項收入	4YY	105,000	354,941	2,500	352,441	14,097.64	364,884	3,500	361,384	10,325.26
基金用途	5	387,079,000	23,685,494	27,002,500	-3,317,006	-12.28	94,041,429	101,352,500	-7,311,071	-7.21
國民教育計畫	53	347,064,000	21,771,400	24,882,500	-3,111,100	-12.50	86,016,341	90,159,000	-4,142,659	-4.59
一般行政管理計畫	5L	32,803,000	1,914,094	2,120,000	-205,906	-9.71	8,025,088	11,193,500	-3,168,412	-28.31
建築及設備計畫	5M	7,212,000								
購建固定資產		7,176,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-3,537,000	3,689,547		3,689,547		7,953,616		7,953,616	
期初基金餘額	71	10,845,000					15,374,172	10,845,000	4,529,172	41.76
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	7,308,000					23,327,788	10,845,000	12,482,788	115.10

※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 109 年 2 月份

- 一、服務收入：合計數600元
 - 1. 教師甄選報名費收入(收支對列)600元。
- 二、財產處分收入：
 - 1. 出售廢舊物資收入7,500元。
- 三、其他財產收入：合計數498,000元
 - 1. 開放學校場地收入(收支對列)495,500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124,061元
 - 1. RA8A12 108學年度科技教育推動總體計畫(經常門)104,861元。
 - 2. RA8202 辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程-彈性適性化19,200元。
- 五、雜項收入：合計數364,884元
 - 1. 王靖涵師1-2月房租津貼繳庫1,400元。
 - 2. 學生證補卡收入2,034元。
 - 3. 桶餐記點罰款8,000元。
 - 4. 班級電費依規定提存30%至其他準備金項下-冷氣專用351,450元。
 - 5. 科技中心財物採購案廠商未辦理財物綜合保險違約扣款2,000元。
- 六、一般行政管理計畫：預借考績尚未核定轉正。

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109年2月29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	3,279,967,491	100.00	負債	2	3,256,639,703	99.29
流動資產	11	38,537,802	1.17	流動負債	21	12,550,713	0.38
現金	111	36,888,257	1.12	應付款項	212	12,550,713	0.38
銀行存款	1112	36,738,257	1.12	應付代收款	2123	12,285,713	0.37
銀行存款-公庫存款	1112-1	18,854,429	0.57	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	15,947,057	0.49	應付工程款	2129	265,000	0.01
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,526,990	0.05	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	409,781	0.01	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	其他負債	22	3,244,088,990	98.91
預付款項	115	1,649,545	0.05	什項負債	221	3,244,088,990	98.91
預付費用	1154	1,649,545	0.05	存入保證金	2211	5,696,967	0.17
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	7,490,821	0.23	應付退休及離職金	2213	4,552,007	0.14
準備金	124	7,490,821	0.23	應付代管資產	2214	3,233,840,016	98.59
				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

註：1. 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)計0元。

2. 截至本月底止信託代理與保證之資產與負債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109年2月29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	4,552,007	0.14	基金餘額	3	23,327,788	0.71
其他準備金	124Y	2,938,814	0.09	基金餘額	31	23,327,788	0.71
其他準備金-其他	124Y-2	2,938,814	0.09	基金餘額	311	23,327,788	0.71
其他資產	13	3,233,938,868	98.60	累積餘額	3111	15,374,172	0.47
什項資產	131	3,233,938,868	98.60	本期賸餘	3112	7,953,616	0.24
暫付及待結轉帳項	1315	98,852	0.00	合計：		3,279,967,491	
代管資產	1316	3,233,840,016	98.59				
代管資產-土地改良物	1316-0	108,225	0.00				
代管資產-土地	1316-1	1,458,308,944	44.46				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	128,778,073	3.93				
代管資產-其他政府	1316-3	1,646,644,774	50.20				
合計：		3,279,967,491					

註：1. 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)計0元。

2. 截至本月底止信託代理與保證之資產與負債0元。

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 109 年 2 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				21,771,400	24,882,500	-3,111,100	-12.50
		累計數				86,016,341	90,159,000	-4,142,659	-4.59

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501312-6

中華民國 109 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	93,414,582	-56,349,136	13,700	8,988	-1,560,386	35,509,772
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,869,933	-5,405,277			-152,674	5,311,982
房屋及建築						
機械及設備	42,388,197	-27,664,350			-861,392	13,862,455
交通及運輸設備	3,449,835	-2,583,413			-48,538	817,884
雜項設備	33,040,805	-20,696,096	13,700		-497,782	11,860,627
購建中固定資產	3,463,881					3,463,881
電腦軟體	201,931			8,988		192,943
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、雜項設備：

增加數計13,700元，變動原因為：(4)受贈：課輔費購置哺乳室冰箱13,700元。

二、電腦軟體：

1.減少數計8,988元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年2月底止累計攤銷8,988元。

2.電腦軟體不入財產管理系統。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

40501312-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 2 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			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		3,729,000			3,729,000									
機械及設備		3,729,000			3,729,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		90,000			90,000									
交通及運輸設備		90,000			90,000									
購建中固定資產														
雜項設備		428,000			428,000									
雜項設備		428,000			428,000									
購建中固定資產														
總計		4,247,000			4,247,000									

※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 109 年 2 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				
					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	2,929,000		2,929,000										
541 遞延修繕房屋建築費	2,929,000		2,929,000										
542 其他遞延支出													
總計	2,965,000		2,965,000			0.00				0.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 2 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
18,854,429	21,793,243	-2,938,814	1.銀行存款-市庫存款2,938,814元轉入其他準備金-其他。