

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 3 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

目 錄

中華民國 107 年 3 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 3 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	37,103,117	36,811,340	291,777	0.79	160,948,241	159,691,574	1,256,667	0.79
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	267,770		267,770		717,460	350,000	367,460	104.99
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	267,770		267,770		714,020	350,000	364,020	104.01
政府撥入收入	46		354,528,298		354,528,298	36,808,640	36,808,640			160,194,039	159,332,174	861,865	0.54
公庫撥款收入	462		354,528,298		354,528,298	36,808,640	36,808,640			159,332,174	159,332,174		
政府其他撥入收入	46Y									861,865		861,865	
其他收入	4Y		85,747		85,747	26,707	2,700	24,007	889.15	36,742	9,400	27,342	290.87
雜項收入	4YY		85,747		85,747	26,707	2,700	24,007	889.15	36,742	9,400	27,342	290.87
基金用途	5		369,628,578	254,000	369,882,578	27,420,054	36,811,340	-9,391,286	-25.51	123,588,593	159,691,574	-36,102,981	-22.61
國民教育計畫	53		322,316,775		322,316,775	25,252,755	34,108,096	-8,855,341	-25.96	112,570,655	144,090,755	-31,520,100	-21.88
一般行政管理計畫	5L		32,978,637		32,978,637	2,167,299	2,703,244	-535,945	-19.83	11,017,938	15,600,819	-4,582,881	-29.38
建築及設備計畫	5M		14,333,166	254,000	14,587,166								
購置固定資產			14,297,166	254,000	14,551,166								
其他			36,000		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6		-13,246,547	-254,000	-13,500,547	9,683,063		9,683,063		37,359,648		37,359,648	
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					61,892,910	31,336,513	30,556,397	97.51

※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 3 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	37,103,117	36,811,340	291,777	0.79	160,948,241	159,691,574	1,256,667	0.79
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	267,770		267,770		717,460	350,000	367,460	104.99
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	267,770		267,770		714,020	350,000	364,020	104.01
政府撥入收入	46		354,528,298		354,528,298	36,808,640	36,808,640			160,194,039	159,332,174	861,865	0.54
公庫撥款收入	462		354,528,298		354,528,298	36,808,640	36,808,640			159,332,174	159,332,174		
政府其他撥入收入	46Y									861,865		861,865	
其他收入	4Y		85,747		85,747	26,707	2,700	24,007	889.15	36,742	9,400	27,342	290.87
雜項收入	4YY		85,747		85,747	26,707	2,700	24,007	889.15	36,742	9,400	27,342	290.87
基金用途	5		369,628,578	254,000	369,882,578	27,420,054	36,811,340	-9,391,286	-25.51	123,588,593	159,691,574	-36,102,981	-22.61
國民教育計畫	53		322,316,775		322,316,775	25,252,755	34,108,096	-8,855,341	-25.96	112,570,655	144,090,755	-31,520,100	-21.88
國民中學教育	531		322,316,775		322,316,775	25,252,755	34,108,096	-8,855,341	-25.96	112,570,655	144,090,755	-31,520,100	-21.88
一般行政管理計畫	5L		32,978,637		32,978,637	2,167,299	2,703,244	-535,945	-19.83	11,017,938	15,600,819	-4,582,881	-29.38
行政管理及推展	5L1		32,978,637		32,978,637	2,167,299	2,703,244	-535,945	-19.83	11,017,938	15,600,819	-4,582,881	-29.38
建築及設備計畫	5M		14,333,166	254,000	14,587,166								
營建及修建工程	5M2		8,465,766	254,000	8,719,766								
其他設備	5M4		5,831,400		5,831,400								
無形資產	5M5		36,000		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6		-13,246,547	-254,000	-13,500,547	9,683,063		9,683,063		37,359,648		37,359,648	
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					61,892,910	31,336,513	30,556,397	97.51

※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 3 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714,020元
 - 1. 開放學校場地收入(收支對列)667,020元。
 - 2. 教職員工停車收入47,000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36,742元
 - 1. 王靜涵師1-3月房租津貼繳庫2,100元。
 - 2. 學生證補卡收入7,797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。

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3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	3,475,886,638	100.00	負債	2	3,413,993,728	98.22
流動資產	11	76,875,033	2.21	流動負債	21	13,745,544	0.40
現金	111	73,816,043	2.12	應付款項	212	13,745,544	0.40
銀行存款	1112	73,666,043	2.12	應付代收款	2123	13,745,544	0.40
銀行存款-市庫存款	1112-1	56,262,128	1.62	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	14,095,532	0.41	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,887,742	0.08	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	420,641	0.01	其他負債	22	3,400,248,184	97.82
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	3,400,248,184	97.82
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	4,189,953	0.12
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	6,646,228	0.19
預付款項	115	3,058,990	0.09	應付代管資產	2214	3,389,412,003	97.51
預付費用	1154	3,058,990	0.09	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	61,892,910	1.78
				基金餘額	31	61,892,910	1.78
				基金餘額	311	61,892,910	1.78

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3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	9,068,020	0.26	累積餘額	3111	24,533,262	0.71
準備金	124	9,068,020	0.26	本期賸餘	3112	37,359,648	1.07
退休及離職準備金	1241	6,646,228	0.19	合計：		3,475,886,638	
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	3,389,943,585	97.53				
什項資產	131	3,389,943,585	97.53				
暫付及待結轉帳項	1315	531,582	0.02				
代管資產	1316	3,389,412,003	97.51				
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	42.69				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	215,402,316	6.20				
代管資產-其他政府	1316-3	1,679,450,438	48.32				

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3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：		3,475,886,638					

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 3 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				25,252,755	34,108,096	-8,855,341	-25.96
		累計數				112,570,655	144,090,755	-31,520,100	-21.88
一般行政管理計畫		本月數				2,167,299	2,703,244	-535,945	-19.83
		累計數				11,017,938	15,600,819	-4,582,881	-29.38
合 計		本月數				27,420,054	36,811,340	-9,391,286	-25.51
		累計數				123,588,593	159,691,574	-36,102,981	-22.61

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 3 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		10,953,265			80,125,246	10,953,265	
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		943,526			36,321,260	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					4,009,672		

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 3 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		6,460,040			28,577,442	6,460,040	1.體育局移撥世大運擊劍訓練器材(無錫汙升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。
購建中固定資產 軟體	346,939					346,939		另依「政府所屬各級行政機關電腦軟體管理作業要點」辦理。

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 3 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				
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 3 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									
房屋及建築		3,294,047	254,000		3,548,047									
購建中固定資產														
機械及設備		5,382,000			5,382,000									
機械及設備		5,382,000			5,382,000									
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									
雜項設備		449,400			449,400									
購建中固定資產														
總計		9,125,447	254,000		9,379,447									

※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 3 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(-)				
					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													
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,171,719		5,171,719										
581 遞延修繕房屋建築費	5,171,719		5,171,719										
582 其他遞延支出													
總計	5,207,719		5,207,719			0.00					0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 3 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
56,262,128	58,683,920	-2,421,792	銀行存款-市庫存款2,421,792元轉入其他準備金-其他。