

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

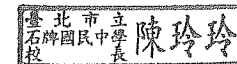
中華民國 107 年 6 月份

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 6 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 6 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(-)		實際數	預算數	比較增減(-)	
								金額	%			金額	%
基金來源	4		356,382,031		356,382,031	27,755,713	27,701,216	54,497	0.20	232,687,920	231,621,606	1,066,314	0.46
勞務收入	43		497,000		497,000	217,100	20,000	197,100	985.50	217,100	20,000	197,100	985.50
服務收入	431		497,000		497,000	217,100	20,000	197,100	985.50	217,100	20,000	197,100	985.50
財產收入	45		1,270,986		1,270,986	208,600	386,786	-178,186	-46.07	1,079,820	1,136,786	-56,966	-5.01
財產處分收入	451		36,786		36,786		36,786	-36,786	-100.00	11,950	36,786	-24,836	-67.51
其他財產收入	45Y		1,234,200		1,234,200	208,600	350,000	-141,400	-40.40	1,067,870	1,100,000	-32,130	-2.92
政府撥入收入	46		354,528,298		354,528,298	27,321,610	27,289,430	32,180	0.12	231,341,065	230,447,020	894,045	0.39
公庫撥款收入	462		354,528,298		354,528,298	27,289,430	27,289,430			230,447,020	230,447,020		
政府其他撥入收入	46Y					32,180		32,180		894,045		894,045	
其他收入	4Y		85,747		85,747	8,403	5,000	3,403	68.06	49,935	17,800	32,135	180.53
雜項收入	4YY		85,747		85,747	8,403	5,000	3,403	68.06	49,935	17,800	32,135	180.53
基金用途	5		369,628,578	254,000	369,882,578	29,128,118	27,701,216	1,426,902	5.15	208,401,122	245,122,153	-36,721,031	-14.98
國民教育計畫	53		322,316,775		322,316,775	26,744,494	25,344,795	1,399,699	5.52	188,030,640	221,504,043	-33,473,403	-15.11
一般行政管理計畫	5L		32,978,637		32,978,637	2,268,982	2,327,874	-58,892	-2.53	19,479,116	22,659,469	-3,180,353	-14.04
建築及設備計畫	5M		14,333,166	254,000	14,587,166	114,642	28,547	86,095	301.59	891,366	958,641	-67,275	-7.02
購置固定資產			14,297,166	254,000	14,551,166	114,642	28,547	86,095	301.59	866,366	937,641	-71,275	-7.60
其他			36,000		36,000					25,000	21,000	4,000	19.05
本期賸餘(短絀一)	6		-13,246,547	-254,000	-13,500,547	-1,372,405		-1,372,405		24,286,798	-13,500,547	37,787,345	-279.89
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	-254,000	17,835,966					48,820,060	17,835,966	30,984,094	173.72

※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 6 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	27,755,713	27,701,216	54,497	0.20	232,687,920	231,621,606	1,066,314	0.46
勞務收入	43		497,000		497,000	217,100	20,000	197,100	985.50	217,100	20,000	197,100	985.50
服務收入	431		497,000		497,000	217,100	20,000	197,100	985.50	217,100	20,000	197,100	985.50
財產收入	45		1,270,986		1,270,986	208,600	386,786	-178,186	-46.07	1,079,820	1,136,786	-56,966	-5.01
財產處分收入	451		36,786		36,786		36,786	-36,786	-100.00	11,950	36,786	-24,836	-67.51
其他財產收入	45Y		1,234,200		1,234,200	208,600	350,000	-141,400	-40.40	1,067,870	1,100,000	-32,130	-2.92
政府撥入收入	46		354,528,298		354,528,298	27,321,610	27,289,430	32,180	0.12	231,341,065	230,447,020	894,045	0.39
公庫撥款收入	462		354,528,298		354,528,298	27,289,430	27,289,430			230,447,020	230,447,020		
政府其他撥入收入	46Y					32,180		32,180		894,045		894,045	
其他收入	4Y		85,747		85,747	8,403	5,000	3,403	68.06	49,935	17,800	32,135	180.53
雜項收入	4YY		85,747		85,747	8,403	5,000	3,403	68.06	49,935	17,800	32,135	180.53
基金用途	5		369,628,578	254,000	369,882,578	29,128,118	27,701,216	1,426,902	5.15	208,401,122	245,122,153	-36,721,031	-14.98
國民教育計畫	53		322,316,775		322,316,775	26,744,494	25,344,795	1,399,699	5.52	188,030,640	221,504,043	-33,473,403	-15.11
國民中學教育	531		322,316,775		322,316,775	26,744,494	25,344,795	1,399,699	5.52	188,030,640	221,504,043	-33,473,403	-15.11
一般行政管理計畫	5L		32,978,637		32,978,637	2,268,982	2,327,874	-58,892	-2.53	19,479,116	22,659,469	-3,180,353	-14.04
行政管理及推展	5L1		32,978,637		32,978,637	2,268,982	2,327,874	-58,892	-2.53	19,479,116	22,659,469	-3,180,353	-14.04
建築及設備計畫	5M		14,333,166	254,000	14,587,166	114,642	28,547	86,095	301.59	891,366	958,641	-67,275	-7.02
營建及修建工程	5M2		8,465,766	254,000	8,719,766	19,644	28,547	-8,903	-31.19	291,510	339,641	-48,131	-14.17
其他設備	5M4		5,831,400		5,831,400	94,998		94,998		574,856	598,000	-23,144	-3.87
無形資產	5M5		36,000		36,000					25,000	21,000	4,000	19.05
本期賸餘(短絀一)	6		-13,246,547	-254,000	-13,500,547	-1,372,405		-1,372,405		24,286,798	-13,500,547	37,787,345	-279.89
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	-254,000	17,835,966					48,820,060	17,835,966	30,984,094	173.72

※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 6 月份

- 一、服務收入：
 - 暑期泳訓班報名收入(收支對列)：217,100元。
- 二、財產處分收入：
 - 1. 出售廢舊物資收入11,950元。
- 三、其他財產收入：合計數1,067,870元
 - 1. 開放學校場地收入(收支對列)1,017,370元。
 - 2. 教職員工停車收入50,500元。
- 四、政府其他撥入收入：合計數894,045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。
- 五、雜項收入：合計數49,935元。
 - 1. 王靜涵師1-6月房租津貼繳庫4,200元。
 - 2. 學生證補卡收入14,125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：已分配未執行數48,131係工程管理費，擬覈實支付。
- 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6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	3,469,351,437	100.00	負債	2	3,420,531,377	98.59
流動資產	11	72,650,012	2.09	流動負債	21	22,007,931	0.63
現金	111	70,465,431	2.03	應付款項	212	22,007,931	0.63
銀行存款	1112	70,315,431	2.03	應付代收款	2123	22,007,931	0.63
銀行存款-市庫存款	1112-1	44,062,922	1.27	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	23,375,144	0.67	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,458,182	0.07	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	419,183	0.01	其他負債	22	3,398,523,446	97.96
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	3,398,523,446	97.96
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	5,090,603	0.15
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	4,020,840	0.12
預付款項	115	2,184,581	0.06	應付代管資產	2214	3,389,412,003	97.70
預付費用	1154	2,184,581	0.06	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	48,820,060	1.41
				基金餘額	31	48,820,060	1.41
				基金餘額	311	48,820,060	1.41

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6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	6,443,397	0.19	累積餘額	3111	24,533,262	0.71
準備金	124	6,443,397	0.19	本期賸餘	3112	24,286,798	0.70
退休及離職準備金	1241	4,020,840	0.12	合計：		3,469,351,437	
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	3,390,258,028	97.72				
什項資產	131	3,390,258,028	97.72				
暫付及待結轉帳項	1315	846,025	0.02				
代管資產	1316	3,389,412,003	97.70				
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	42.77				
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	48.41				

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6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：		3,469,351,437					

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 6 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				26,744,494	25,344,795	1,399,699	5.52
		累計數				188,030,640	221,504,043	-33,473,403	-15.11
一般行政管理計畫		本月數				2,268,982	2,327,874	-58,892	-2.53
		累計數				19,479,116	22,659,469	-3,180,353	-14.04
建築及設備計畫		本月數				114,642	28,547	86,095	301.59
		累計數				891,366	958,641	-67,275	-7.02
合 計		本月數				29,128,118	27,701,216	1,426,902	5.15
		累計數				208,401,122	245,122,153	-36,721,031	-14.98

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 6 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		12,240,294	1,078,676		80,333,599	11,370,462	
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		1,193,524	293,154		36,278,104	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 6 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		7,164,195	773,522		28,508,075	6,839,337	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

40501312-9

固定項目明細表

中華民國 107 年 6 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			269,976			269,976		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。 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 6 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	284,000	269,976		269,976	95	-14,024	-5		
房屋及建築		3,294,047	254,000		3,548,047	284,000					-284,000	-100	校園無障礙電梯新建工程建構中。	
購建中固定資產							269,976		269,976		269,976			
機械及設備		5,382,000			5,382,000	261,000	249,998		249,998	96	-11,002	-4		
機械及設備		5,382,000			5,382,000	261,000	249,998		249,998	96	-11,002	-4		
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														
總計		9,125,447	254,000		9,379,447	882,000	844,832		844,832	96	-37,168	-4		

※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

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 6 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	覈實購置電腦軟體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	55,641	21,534	38.70	21,534		-34,107	-61.30	係工程管理費，擬覈實支付。	
581 遞延修繕房屋建築	5,171,719		5,171,719	55,641	21,534	39	21,534		-34,107	-61		
582 其他遞延支出												
總計	5,207,719		5,207,719	76,641	46,534	60.72	46,534		-30,107	-39.28		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 6 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
44,062,922	46,485,479	-2,422,557	銀行存款-市庫存 款2,422,557元轉入其他準備 金-其他。