

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

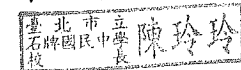
中華民國 107 年 11 月份

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 11 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 13-14 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 15 頁
七、銀行存款差額解釋表等(附錄)	第 16 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 11 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	21,491,252	7,009,951	14,481,301	206.58	374,133,528	355,311,523	18,822,005	5.30
勞務收入	43		497,000		497,000	600		600		405,198	497,000	-91,802	-18.47
服務收入	431		497,000		497,000	600		600		405,198	497,000	-91,802	-18.47
財產收入	45		1,270,986		1,270,986	19,650		19,650		1,951,973	1,270,986	680,987	53.58
財產處分收入	451		36,786		36,786	29,060		29,060		80,203	36,786	43,417	118.03
其他財產收入	45Y		1,234,200		1,234,200	-9,410		-9,410		1,871,770	1,234,200	637,570	51.66
政府撥入收入	46		354,528,298		354,528,298	21,467,398	6,999,951	14,467,447	206.68	371,714,707	353,469,337	18,245,370	5.16
公庫撥款收入	462		354,528,298		354,528,298	21,568,198	6,999,951	14,568,247	208.12	368,171,984	353,469,337	14,702,647	4.16
政府其他撥入收入	46Y					-100,800		-100,800		3,542,723		3,542,723	
其他收入	4Y		85,747		85,747	3,604	10,000	-6,396	-63.96	61,650	74,200	-12,550	-16.91
雜項收入	4YY		85,747		85,747	3,604	10,000	-6,396	-63.96	61,650	74,200	-12,550	-16.91
基金用途	5		369,628,578	2,066,000	371,694,578	28,053,791	7,009,951	21,043,840	300.20	369,879,294	368,812,070	1,067,224	0.29
國民教育計畫	53		322,316,775		322,316,775	25,941,757	1,385,780	24,555,977	1,772.00	329,852,306	322,086,968	7,765,338	2.41
一般行政管理計畫	5L		32,978,637		32,978,637	2,035,668	678,476	1,357,192	200.04	29,996,689	32,137,936	-2,141,247	-6.66
建築及設備計畫	5M		14,333,166	2,066,000	16,399,166	76,366	4,945,695	-4,869,329	-98.46	10,030,299	14,587,166	-4,556,867	-31.24
購置固定資產			14,297,166	2,066,000	16,363,166	76,366	4,945,695	-4,869,329	-98.46	10,005,299	14,551,166	-4,545,867	-31.24
其他			36,000		36,000			25,000		36,000	36,000	-11,000	-30.56
本期賸餘(短絀一)	6		-13,246,547	-2,066,000	-15,312,547	-6,562,539		-6,562,539		4,254,234	-13,500,547	17,754,781	-131.51
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					28,787,496	17,835,966	10,951,530	61.40

※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 11 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	21,491,252	7,009,951	14,481,301	206.58	374,133,528	355,311,523	18,822,005	5.30
勞務收入	43		497,000		497,000	600		600		405,198	497,000	-91,802	-18.47
服務收入	431		497,000		497,000	600		600		405,198	497,000	-91,802	-18.47
財產收入	45		1,270,986		1,270,986	19,650		19,650		1,951,973	1,270,986	680,987	53.58
財產處分收入	451		36,786		36,786	29,060		29,060		80,203	36,786	43,417	118.03
其他財產收入	45Y		1,234,200		1,234,200	-9,410		-9,410		1,871,770	1,234,200	637,570	51.66
政府撥入收入	46		354,528,298		354,528,298	21,467,398	6,999,951	14,467,447	206.68	371,714,707	353,469,337	18,245,370	5.16
公庫撥款收入	462		354,528,298		354,528,298	21,568,198	6,999,951	14,568,247	208.12	368,171,984	353,469,337	14,702,647	4.16
政府其他撥入收入	46Y					-100,800		-100,800		3,542,723		3,542,723	
其他收入	4Y		85,747		85,747	3,604	10,000	-6,396	-63.96	61,650	74,200	-12,550	-16.91
雜項收入	4YY		85,747		85,747	3,604	10,000	-6,396	-63.96	61,650	74,200	-12,550	-16.91
基金用途	5		369,628,578	2,066,000	371,694,578	28,053,791	7,009,951	21,043,840	300.20	369,879,294	368,812,070	1,067,224	0.29
國民教育計畫	53		322,316,775		322,316,775	25,941,757	1,385,780	24,555,977	1,772.00	329,852,306	322,086,968	7,765,338	2.41
國民中學教育	531		322,316,775		322,316,775	25,941,757	1,385,780	24,555,977	1,772.00	329,852,306	322,086,968	7,765,338	2.41
一般行政管理計畫	5L		32,978,637		32,978,637	2,035,668	678,476	1,357,192	200.04	29,996,689	32,137,936	-2,141,247	-6.66
行政管理及推展	5L1		32,978,637		32,978,637	2,035,668	678,476	1,357,192	200.04	29,996,689	32,137,936	-2,141,247	-6.66
建築及設備計畫	5M		14,333,166	2,066,000	16,399,166	76,366	4,945,695	-4,869,329	-98.46	10,030,299	14,587,166	-4,556,867	-31.24
營建及修建工程	5M2		8,465,766	254,000	8,719,766	15,366	3,232,695	-3,217,329	-99.52	5,847,454	8,719,766	-2,872,312	-32.94
其他設備	5M4		5,831,400	1,812,000	7,643,400	61,000	1,713,000	-1,652,000	-96.44	4,157,845	5,831,400	-1,673,555	-28.70
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	-6,562,539		-6,562,539		4,254,234	-13,500,547	17,754,781	-131.51
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					28,787,496	17,835,966	10,951,530	61.40

※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 11 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80,203元。
- 三、其他財產收入：合計數1,871,770元
 1. 開放學校場地收入(收支對列)1,771,520元。
 2. 教職員工停車收入100,250元。
- 四、公庫撥款收入：合計數14,702,647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。
- 五、政府其他撥入收入：合計數3,542,723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2,438,598元。
- 六、雜項收入：合計數61,650元。
 1. 王靜涵師1-11月房租津貼繳庫7,700元。
 2. 學生證補卡收入20,340元。
 3. 收回邱寵瑩教師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、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。
 2. 校園無障礙電梯新建工程建構中，覈實支付工管費34,698元。
 3. 網路電話開道器設備11,000元業提出請購，將於12月初完成核銷付款。
 4. 教育局撥入統籌款-專科教室環境改善工程第二期1,768,247元，覈實支付工管費11,732元。
- 八、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11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	3,350,014,471	100.00	負債	2	3,321,226,975	99.14
流動資產	11	46,134,341	1.38	流動負債	21	16,276,397	0.49
現金	111	44,087,825	1.32	應付款項	212	16,276,397	0.49
銀行存款	1112	43,937,825	1.31	應付代收款	2123	16,276,397	0.49
銀行存款-市庫存款	1112-1	24,168,423	0.72	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	16,394,957	0.49	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,939,776	0.09	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	434,669	0.01	其他負債	22	3,304,950,578	98.65
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	3,304,950,578	98.65
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	4,004,973	0.12
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	4,109,757	0.12
預付款項	115	2,046,516	0.06	應付代管資產	2214	3,296,835,848	98.41
預付費用	1154	2,046,516	0.06	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	28,787,496	0.86
				基金餘額	31	28,787,496	0.86
				基金餘額	311	28,787,496	0.86

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11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	6,532,314	0.19	累積餘額	3111	24,533,262	0.73
準備金	124	6,532,314	0.19	本期賸餘	3112	4,254,234	0.13
退休及離職準備金	1241	4,109,757	0.12	合計：		3,350,014,471	
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	3,297,347,816	98.43				
什項資產	131	3,297,347,816	98.43				
暫付及待結轉帳項	1315	511,968	0.02				
代管資產	1316	3,296,835,848	98.41				
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	44.29				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	133,540,408	3.99				
代管資產-其他政府	1316-3	1,679,450,438	50.13				

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11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：		3,350,014,471					

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 11 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				25,941,757	1,385,780	24,555,977	1772.00
		累計數				329,852,306	322,086,968	7,765,338	2.41
合 計		本月數				25,941,757	1,385,780	24,555,977	1772.00
		累計數				329,852,306	322,086,968	7,765,338	2.41

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 11 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		17,959,396	1,936,072	-56,707,699	28,487,606	13,483,954	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	7,320,234		3,549,699		-3,962,184	6,907,749	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 11 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		5,401,141	316,752	-28,421,652	12,040,471	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 11 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	-3,381,820	845,524	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 11 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		8,368,941	1,359,922	-20,942,043	8,184,378	7,931,694	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。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 11 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。5.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 11 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			288,698			288,698		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)。 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11月止累計攤銷 金額150,714元。
軟體	346,939		25,000	151,153		220,786		
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 11 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	288,698		288,698	8	-3,259,349	-92			
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建構中。		
購建中固定資產							288,698		288,698		288,698				
機械及設備		5,382,000	881,000		6,263,000	5,382,000	3,720,598		3,720,598	69	-1,661,402	-31			
機械及設備		5,382,000	881,000		6,263,000	5,382,000	3,720,598		3,720,598	69	-1,661,402	-31	1. 校園無障礙電梯1,650,000元，新建工程建構中。 2. 網路電話開道器設備11,000元業提出請購，將於12月初完成核銷付款。		
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	931,000		1,380,400	449,400	437,247		437,247	97	-12,153	-3			
雜項設備		449,400	931,000		1,380,400	449,400	437,247		437,247	97	-12,153	-3			
購建中固定資產															

※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

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 11 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	%		
總計		9,125,447	2,066,000		11,191,447	9,379,447	4,446,543		4,446,543	47	-4,932,904	-53		

※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

40501312-15

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 11 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	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	5,558,756	107.48	5,558,756		387,037	7.48		
581 遞延修繕房屋建築費	5,171,719		5,171,719	5,171,719	5,157,655	100	5,157,655		-14,064	0		
582 其他遞延支出					401,101		401,101		401,101			
總計	5,207,719		5,207,719	5,207,719	5,583,756	107.22	5,583,756		376,037	7.22		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 11 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
24,168,423	26,590,980	-2,422,557	銀行存款-市庫存款2,422,557元轉入其他準備金-其他。