

4-0501312

臺北市府教育局主管

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

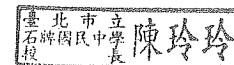
特別收入基金

中華民國 107 年 7 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 7 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 7 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 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	60,002,974	59,694,291	308,683	0.52	292,690,894	291,315,897	1,374,997	0.47
勞務收入	43		497,000		497,000	164,200	320,000	-155,800	-48.69	381,300	340,000	41,300	12.15
服務收入	431		497,000		497,000	164,200	320,000	-155,800	-48.69	381,300	340,000	41,300	12.15
財產收入	45		1,270,986		1,270,986	253,490	100,000	153,490	153.49	1,333,310	1,236,786	96,524	7.80
財產處分收入	451		36,786		36,786	14,640		14,640		26,590	36,786	-10,196	-27.72
其他財產收入	45Y		1,234,200		1,234,200	238,850	100,000	138,850	138.85	1,306,720	1,200,000	106,720	8.89
政府撥入收入	46		354,528,298		354,528,298	59,584,471	59,273,591	310,880	0.52	290,925,536	289,720,611	1,204,925	0.42
公庫撥款收入	462		354,528,298		354,528,298	59,273,591	59,273,591			289,720,611	289,720,611		
政府其他撥入收入	46Y					310,880		310,880		1,204,925		1,204,925	
其他收入	4Y		85,747		85,747	813	700	113	16.14	50,748	18,500	32,248	174.31
雜項收入	4YY		85,747		85,747	813	700	113	16.14	50,748	18,500	32,248	174.31
基金用途	5		369,628,578	254,000	369,882,578	23,231,732	59,694,291	-36,462,559	-61.08	231,632,854	304,816,444	-73,183,590	-24.01
國民教育計畫	53		322,316,775		322,316,775	21,428,606	57,245,500	-35,816,894	-62.57	209,459,246	278,749,543	-69,290,297	-24.86
國民中學教育	531		322,316,775		322,316,775	21,428,606	57,245,500	-35,816,894	-62.57	209,459,246	278,749,543	-69,290,297	-24.86
一般行政管理計畫	5L		32,978,637		32,978,637	1,797,126	2,407,244	-610,118	-25.35	21,276,242	25,066,713	-3,790,471	-15.12
行政管理及推展	5L1		32,978,637		32,978,637	1,797,126	2,407,244	-610,118	-25.35	21,276,242	25,066,713	-3,790,471	-15.12
建築及設備計畫	5M		14,333,166	254,000	14,587,166	6,000	41,547	-35,547	-85.56	897,366	1,000,188	-102,822	-10.28
營建及修建工程	5M2		8,465,766	254,000	8,719,766	6,000	26,547	-20,547	-77.40	297,510	366,188	-68,678	-18.75
其他設備	5M4		5,831,400		5,831,400					574,856	598,000	-23,144	-3.87
無形資產	5M5		36,000		36,000		15,000	-15,000	-100.00	25,000	36,000	-11,000	-30.56
本期賸餘(短絀一)	6		-13,246,547	-254,000	-13,500,547	36,771,242		36,771,242		61,058,040	-13,500,547	74,558,587	-552.26
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					85,591,302	17,835,966	67,755,336	379.88

※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 7 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	60,002,974	59,694,291	308,683	0.52	292,690,894	291,315,897	1,374,997	0.47
勞務收入	43		497,000		497,000	164,200	320,000	-155,800	-48.69	381,300	340,000	41,300	12.15
服務收入	431		497,000		497,000	164,200	320,000	-155,800	-48.69	381,300	340,000	41,300	12.15
財產收入	45		1,270,986		1,270,986	253,490	100,000	153,490	153.49	1,333,310	1,236,786	96,524	7.80
財產處分收入	451		36,786		36,786	14,640		14,640		26,590	36,786	-10,196	-27.72
其他財產收入	45Y		1,234,200		1,234,200	238,850	100,000	138,850	138.85	1,306,720	1,200,000	106,720	8.89
政府撥入收入	46		354,528,298		354,528,298	59,584,471	59,273,591	310,880	0.52	290,925,536	289,720,611	1,204,925	0.42
公庫撥款收入	462		354,528,298		354,528,298	59,273,591	59,273,591			289,720,611	289,720,611		
政府其他撥入收入	46Y					310,880		310,880		1,204,925		1,204,925	
其他收入	4Y		85,747		85,747	813	700	113	16.14	50,748	18,500	32,248	174.31
雜項收入	4YY		85,747		85,747	813	700	113	16.14	50,748	18,500	32,248	174.31
基金用途	5		369,628,578	254,000	369,882,578	23,231,732	59,694,291	-36,462,559	-61.08	231,632,854	304,816,444	-73,183,590	-24.01
國民教育計畫	53		322,316,775		322,316,775	21,428,606	57,245,500	-35,816,894	-62.57	209,459,246	278,749,543	-69,290,297	-24.86
一般行政管理計畫	5L		32,978,637		32,978,637	1,797,126	2,407,244	-610,118	-25.35	21,276,242	25,066,713	-3,790,471	-15.12
建築及設備計畫	5M		14,333,166	254,000	14,587,166	6,000	41,547	-35,547	-85.56	897,366	1,000,188	-102,822	-10.28
購置固定資產			14,297,166	254,000	14,551,166	6,000	26,547	-20,547	-77.40	872,366	964,188	-91,822	-9.52
其他			36,000		36,000		15,000	-15,000	-100.00	25,000	36,000	-11,000	-30.56
本期賸餘(短絀一)	6		-13,246,547	-254,000	-13,500,547	36,771,242		36,771,242		61,058,040	-13,500,547	74,558,587	-552.26
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					85,591,302	17,835,966	67,755,336	379.88

※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 107 年 7 月份

- 一、服務收入：合計數381,300元
  - 1. 暑期泳訓班報名收入357,800元。
  - 2. 教師甄選報名費收入23,500元。
- 二、財產處分收入：
  - 1. 出售廢舊物資收入26,590元。
- 三、其他財產收入：合計數1,306,720元
  - 1. 開放學校場地收入(收支對列)1,254,220元。
  - 2. 教職員工停車收入52,500元。
- 四、政府其他撥入收入：合計數1,204,925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247,680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。
- 五、雜項收入：合計數50,748元。
  - 1. 王靜涵師1-7月房租津貼繳庫4,900元。
  - 2. 學生證補卡收入14,238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68,678係工程管理費，擬覈實支付。
- 九、無形資產：已分配未執行數11,000元預計於8月執行。

## 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7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	3,414,621,494	100.00	負債	2	3,329,030,192	97.49
流動資產	11	109,353,825	3.20	流動負債	21	21,260,420	0.62
現金	111	107,169,244	3.14	應付款項	212	21,260,420	0.62
銀行存款	1112	107,019,244	3.13	應付代收款	2123	21,260,420	0.62
銀行存款-市庫存款	1112-1	80,834,164	2.37	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	23,944,670	0.70	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,821,227	0.05	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	3,307,769,772	96.87
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	3,307,769,772	96.87
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	5,620,623	0.16
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	4,043,345	0.12
預付款項	115	2,184,581	0.06	應付代管資產	2214	3,298,105,804	96.59
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	85,591,302	2.51
				基金餘額	31	85,591,302	2.51
				基金餘額	311	85,591,302	2.51

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7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	6,465,902	0.19	累積餘額	3111	24,533,262	0.72
準備金	124	6,465,902	0.19	本期賸餘	3112	61,058,040	1.79
退休及離職準備金	1241	4,043,345	0.12	合計：		3,414,621,494	
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	3,298,801,767	96.61				
什項資產	131	3,298,801,767	96.61				
暫付及待結轉帳項	1315	695,963	0.02				
代管資產	1316	3,298,105,804	96.59				
代管資產-土地改良 物	1316-0	108,225	0.00				
代管資產-土地	1316-1	1,483,736,777	43.45				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	134,810,364	3.95				
代管資產-其他政府	1316-3	1,679,450,438	49.18				

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7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：		3,414,621,494					

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 7 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				21,428,606	57,245,500	-35,816,894	-62.57
		累計數				209,459,246	278,749,543	-69,290,297	-24.86
一般行政管理計畫		本月數				1,797,126	2,407,244	-610,118	-25.35
		累計數				21,276,242	25,066,713	-3,790,471	-15.12
建築及設備計畫		本月數				6,000	41,547	-35,547	-85.56
		累計數				897,366	1,000,188	-102,822	-10.28
合 計		本月數				23,231,732	59,694,291	-36,462,559	-61.08
		累計數				231,632,854	304,816,444	-73,183,590	-24.01

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 7 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		12,246,294	1,078,676	-54,612,062	25,727,537	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		-3,492,944	7,376,989	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	-26,896,670	9,381,434	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	-3,412,507	623,065	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 7 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	-20,809,941	7,698,134	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 7 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			275,976			275,976		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。
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 7 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(-)			
							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	292,000	275,976		275,976	95	-16,024	-5		
房屋及建築		3,294,047	254,000		3,548,047	292,000					-292,000	-100	校園無障礙電梯新建工程建構中。	
購建中固定資產							275,976		275,976		275,976			
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	890,000	850,832		850,832	96	-39,168	-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 7 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	已分配未執行數11,000元預計 於8月份執行。  係工程管理費，擬覈實支付。	
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	74,188	21,534	29.03	21,534		-52,654	-70.97		
581 遞延修繕房屋建築費	5,171,719		5,171,719	74,188	21,534	29	21,534		-52,654	-71		
582 其他遞延支出												
總計	5,207,719		5,207,719	110,188	46,534	42.23	46,534		-63,654	-57.77		

臺北市地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

40501312-12

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 7 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
80,834,164	83,256,721	-2,422,557	銀行存款-市庫存款2,422,557元轉入其他準備金-其他。