

4-0501227

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立龍門國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 1 月份

主辦會計人員 李寶玉



機關長官 鍾芷芬



臺北市地方教育發展基金－臺北市立龍門國民中學

目 次

中華民國 107 年 1 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、固定項目明細表.....	第 6 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 7 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 9 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立龍門國民中學

40501227-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 1 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	240,077,999	39,689,681	38,717,461	972,220	2.51	39,689,681	38,717,461	972,220	2.51
勞務收入	43	94,500								
服務收入	431	94,500								
財產收入	45	2,872,365	858,350	833,495	24,855	2.98	858,350	833,495	24,855	2.98
財產處分收入	451	2,000	61,300	2,000	59,300	2,965.00	61,300	2,000	59,300	2,965.00
租金收入	452	544,365	257,045	257,045			257,045	257,045		
權利金收入	453	200,000	94,445	94,450	-5	-0.01	94,445	94,450	-5	-0.01
其他財產收入	45Y	2,126,000	445,560	480,000	-34,440	-7.18	445,560	480,000	-34,440	-7.18
政府撥入收入	46	236,920,886	38,804,198	37,870,966	933,232	2.46	38,804,198	37,870,966	933,232	2.46
公庫撥款收入	462	236,920,886	37,870,966	37,870,966			37,870,966	37,870,966		
政府其他撥入收入	46Y		933,232		933,232		933,232		933,232	
其他收入	4Y	190,248	27,133	13,000	14,133	108.72	27,133	13,000	14,133	108.72
受贈收入	4YO	20,675								
雜項收入	4YY	169,573	27,133	13,000	14,133	108.72	27,133	13,000	14,133	108.72
基金用途	5	245,156,147	33,962,170	38,717,461	-4,755,291	-12.28	33,962,170	38,717,461	-4,755,291	-12.28
國民教育計畫	53	154,770,249	29,358,866	33,030,794	-3,671,928	-11.12	29,358,866	33,030,794	-3,671,928	-11.12
一般行政管理計畫	5L	28,070,928	4,603,304	5,686,667	-1,083,363	-19.05	4,603,304	5,686,667	-1,083,363	-19.05
建築及設備計畫	5M	62,314,970								
購置固定資產		62,278,970								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-5,078,148	5,727,511		5,727,511		5,727,511		5,727,511	
期初基金餘額	71	6,679,855					8,388,796	6,679,855	1,708,941	25.58
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	1,601,707					14,116,307	6,679,855	7,436,452	111.33

※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 1 月份

- 一. 財產處分收入:財產報廢變賣收入較預計多。
- 二. 租金收入:游泳池委外經營土地租金收入。
- 三. 權利金收入:游泳池委外經營權利金收入。
- 四. 其他財產收入:教職員工停車收入8,600元及場地開放使用費收入436,960元,依實際收費覈實繳庫。
- 五. 政府其他撥入收入:
 1. 106學年度特教班調整教師授課節數及導師費第一期經費(RA6313)20,232元。
 2. 106學年度教學訪問教師計畫衍生課程與教學發展經費(RA6C29)135,000元。
 3. 106學年聘任專任運動教練獎勵金(跆拳道)(RA6728)389,000元。
 4. 106學年聘任專任運動教練獎勵金(武術)(RA6728)389,000元。
- 六. 雜項收入:台灣智慧光網公司電費分攤款3,325元、學生證補卡費1,808元、營養午餐廠商違約罰款22,000元。
- 七. 國民教育計畫:人事費覈實支用。
- 八. 一般行政管理計畫:人事費覈實支用。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立龍門國民中學

平衡表

中華民國107年1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	11,150,054,298	100.00	負債	2	11,135,937,991	99.87
流動資產	11	19,789,045	0.18	流動負債	21	3,887,204	0.03
現金	111	19,089,045	0.17	應付款項	212	3,887,204	0.03
銀行存款	1112	18,969,045	0.17	應付代收款	2123	3,887,204	0.03
銀行存款-市庫存款	1112-1	12,648,929	0.11	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,719,704	0.05	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	600,412	0.01	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	其他負債	22	11,132,050,787	99.84
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	11,132,050,787	99.84
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	2,432,912	0.02
預付款項	115	700,000	0.01	應付退休及離職金	2213	2,983,704	0.03
預付費用	1154	700,000	0.01	應付代管資產	2214	11,126,634,171	99.79
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,631,082	0.03	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
準備金	124	3,631,082	0.03	基金餘額	3	14,116,307	0.13
				基金餘額	31	14,116,307	0.13
				基金餘額	311	14,116,307	0.13

信託代理與保證資產

100,000

信託代理與保證負債

100,000

保證品

100,000

應付保證品

100,000

註：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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立龍門國民中學

平衡表

中華民國107年1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		
退休及離職準備金	1241	2,983,704	0.03	累積餘額	3111	8,388,796	0.08
其他準備金	124Y	647,378	0.01	本期賸餘	3112	5,727,511	0.05
其他準備金-其他	124Y-2	647,378	0.01	合計：		11,150,054,298	
其他資產	13	11,126,634,171	99.79				
什項資產	131	11,126,634,171	99.79				
代管資產	1316	11,126,634,171	99.79				
代管資產-土地	1316-1	10,043,157,501	90.07				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	46,691,994	0.42				
代管資產-其他政府	1316-3	1,036,784,676	9.30				
合計：		11,150,054,298					

信託代理與保證資產

100,000

信託代理與保證負債

100,000

保證品

100,000

應付保證品

100,000

註：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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立龍門國民中學

40501227-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 1 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				29,358,866	33,030,794	-3,671,928	-11.12
		累計數				29,358,866	33,030,794	-3,671,928	-11.12
合 計		本月數				29,358,866	33,030,794	-3,671,928	-11.12
		累計數				29,358,866	33,030,794	-3,671,928	-11.12

臺北市地方教育發展基金—臺北市立龍門國民中學

40501227-6

固定項目明細表

中華民國 107 年 1 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	909,885,617					909,885,617		
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	10,576,564					10,576,564		
房屋及建築	838,074,768					838,074,768		
機械及設備	38,334,117					38,334,117		
交通及運輸設備	4,032,389					4,032,389		
雜項設備	18,218,892					18,218,892		
購建中固定資產								
軟體	648,887					648,887		
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—臺北市立龍門國民中學

40501227-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 1 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														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		50,544,700			50,544,700									
機械及設備		50,544,700			50,544,700									
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		614,800			614,800									
雜項設備		614,800			614,800									
購建中固定資產														
總計		51,159,500			51,159,500									

※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 1 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									
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)	11,119,470		11,119,470									
581 遞延修繕房屋建築費	11,119,470		11,119,470									
582 其他遞延支出												
總計	11,155,470		11,155,470			0.00				0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 1 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
12,648,929	13,296,307	-647,378	差異數為其他準備金647,378元。