

4-0501227

臺北市府教育局主管

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 108 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 108 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、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 6-7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 8 頁
六、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 10 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 108 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	199,529,000	39,478,775	39,306,190	172,585	0.44	39,478,775	39,306,190	172,585	0.44
勞務收入	43	98,000	300		300		300		300	
服務收入	431	98,000	300		300		300		300	
財產收入	45	2,843,000	784,606	787,450	-2,844	-0.36	784,606	787,450	-2,844	-0.36
財產處分收入	451	11,000								
租金收入	452	506,000	239,181	253,000	-13,819	-5.46	239,181	253,000	-13,819	-5.46
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	450,980	440,000	10,980	2.50	450,980	440,000	10,980	2.50
政府撥入收入	46	196,397,000	38,664,078	38,503,740	160,338	0.42	38,664,078	38,503,740	160,338	0.42
公庫撥款收入	462	196,397,000	38,503,740	38,503,740			38,503,740	38,503,740		
政府其他撥入收入	46Y		160,338		160,338		160,338		160,338	
其他收入	4Y	191,000	29,791	15,000	14,791	98.61	29,791	15,000	14,791	98.61
受贈收入	4YO	21,000								
雜項收入	4YY	170,000	29,791	15,000	14,791	98.61	29,791	15,000	14,791	98.61
基金用途	5	201,275,000	35,644,296	39,306,190	-3,661,894	-9.32	35,644,296	39,306,190	-3,661,894	-9.32
國民教育計畫	53	163,471,000	30,972,556	33,761,524	-2,788,968	-8.26	30,972,556	33,761,524	-2,788,968	-8.26
一般行政管理計畫	5L	27,614,000	4,671,740	5,544,666	-872,926	-15.74	4,671,740	5,544,666	-872,926	-15.74
建築及設備計畫	5M	10,190,000								
購建固定資產		10,154,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-1,746,000	3,834,479		3,834,479		3,834,479		3,834,479	
期初基金餘額	71	3,310,648					6,589,639	3,310,648	3,278,991	99.04
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,564,648					10,424,118	3,310,648	7,113,470	214.87

※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 108 年 1 月份

- 一. 服務收入:代理教師甄選報名費300元,依實際收費覈實繳庫。
- 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48,800元及場地開放使用費收入402,180元,依實際收費覈實繳庫。
- 五. 政府其他撥入收入:
  1. 107學年度聘任專任運動教練獎勵金(武術)(RA7728)159,538元。
  2. 107(1)本土語言(原住民族語)鐘點費(RA7324)800元。
- 六. 雜項收入:台灣智慧光網公司電費分攤款3,160元、學生證補卡費2,599元、營養午餐廠商違約罰款24,000元、出納組長公務帳戶孳息32元。
- 七. 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108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	10,775,653,059	100.00	負債	2	10,765,228,941	99.90
流動資產	11	16,187,394	0.15	流動負債	21	4,280,105	0.04
現金	111	15,487,394	0.14	應付款項	212	4,280,105	0.04
銀行存款	1112	15,367,394	0.14	應付代收款	2123	4,280,105	0.04
銀行存款-市庫存款	1112-1	8,926,380	0.08	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,842,484	0.05	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	598,530	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	10,760,948,836	99.86
預付款項	115	700,000	0.01	什項負債	221	10,760,948,836	99.86
預付費用	1154	700,000	0.01	存入保證金	2211	2,261,809	0.02
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,682,911	0.02	應付退休及離職金	2213	2,005,173	0.02
準備金	124	2,682,911	0.02	應付代管資產	2214	10,756,681,854	99.82
退休及離職準備金	1241	2,005,173	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
其他準備金	124Y	677,738	0.01	基金餘額	3	10,424,118	0.10
				基金餘額	31	10,424,118	0.10
				基金餘額	311	10,424,118	0.10

信託代理與保證資產

1,304,652

信託代理與保證負債

1,304,652

保證品

1,304,652

應付保證品

1,304,652

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108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		
其他準備金-其他	124Y-2	677,738	0.01	累積餘額	3111	6,589,639	0.06
其他資產	13	10,756,782,754	99.82	本期賸餘	3112	3,834,479	0.04
什項資產	131	10,756,782,754	99.82	合計：		10,775,653,059	
暫付及待結轉帳項	1315	100,900	0.00				
代管資產	1316	10,756,681,854	99.82				
代管資產-土地	1316-1	9,745,256,361	90.44				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	46,691,994	0.43				
代管資產-其他政府	1316-3	964,733,499	8.95				
合計：		10,775,653,059					

信託代理與保證資產

1,304,652

信託代理與保證負債

1,304,652

保證品

1,304,652

應付保證品

1,304,652

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 108 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				30,972,556	33,761,524	-2,788,968	-8.26
		累計數				30,972,556	33,761,524	-2,788,968	-8.26
合 計		本月數				30,972,556	33,761,524	-2,788,968	-8.26
		累計數				30,972,556	33,761,524	-2,788,968	-8.26

地方教育發展基金—臺北市立龍門國民中學

40501227-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 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	本年度截至本月份變動				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	備註
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
<b>資產</b>	915,018,714	-261,390,627			3,430		-1,656,147	651,968,510	
非理財目的之長期投資									
土地									
土地改良物	10,576,564	-9,510,899					-30,964	1,034,701	
房屋及建築	838,074,768	-199,356,901					-1,152,353	637,565,514	
機械及設備	42,891,219	-34,618,842					-334,097	7,938,280	
交通及運輸設備	4,145,889	-3,460,478					-25,028	660,383	
雜項設備	19,200,355	-14,443,507					-113,705	4,643,143	
購建中固定資產									

註：



地方教育發展基金—臺北市立龍門國民中學  
資本資產及長期負債增減情形表

40501227-7

中華民國 108 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	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	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
電腦軟體	129,919				3,430	(11)	截至108年1月止 累計攤銷金 額3,430元。	126,489	係因電腦軟體 不入財產管理 系統，另依規 定辦理。	
權利 遞耗資產 其他										
<b>負債</b> 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

40501227-8

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 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		累計執行數				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		3,012,000			3,012,000									
機械及設備		3,012,000			3,012,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		62,000			62,000									
交通及運輸設備		62,000			62,000									
購建中固定資產														
雜項設備		458,000			458,000									
雜項設備		458,000			458,000									
購建中固定資產														
總計		3,532,000			3,532,000									

※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。

非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 108 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		累計執行數				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													
54 遞延支出	6,622,000		6,622,000										
541 遞延修繕房屋建築費	6,622,000		6,622,000										
542 其他遞延支出													
總計	6,658,000		6,658,000			0.00				0.00			

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 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
8,926,380	9,604,118	-677,738	差異數為其他準備金677,738元。