

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 109 年 2 月份

主辦會計人員 吳玲珍



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 109 年 2 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6 頁
五、長期負債變動表.....	第 -- 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 7 頁
七、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 8 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
附錄(調節表及對帳單等).....	

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 109 年 2 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	194,044,000	19,841,083	14,981,000	4,860,083	32.44	57,808,580	52,880,450	4,928,130	9.32
勞務收入	43	94,000								
服務收入	431	94,000								
財產收入	45	2,866,000	500		500		797,924	807,450	-9,526	-1.18
財產處分收入	451	30,000								
租金收入	452	506,000					239,179	253,000	-13,821	-5.46
權利金收入	453	200,000					94,445	94,450	-5	-0.01
其他財產收入	45Y	2,130,000	500		500		464,300	460,000	4,300	0.93
政府撥入收入	46	190,832,000	19,835,000	14,971,000	4,864,000	32.49	56,987,360	52,059,000	4,928,360	9.47
公庫撥款收入	462	190,832,000	19,531,000	14,971,000	4,560,000	30.46	56,619,000	52,059,000	4,560,000	8.76
政府其他撥入收入	46Y		304,000		304,000		368,360		368,360	
其他收入	4Y	252,000	5,583	10,000	-4,417	-44.17	23,296	14,000	9,296	66.40
受贈收入	4YO	30,000								
雜項收入	4YY	222,000	5,583	10,000	-4,417	-44.17	23,296	14,000	9,296	66.40
基金用途	5	197,710,000	12,957,837	14,981,000	-2,023,163	-13.50	49,839,984	52,880,450	-3,040,466	-5.75
國民教育計畫	53	166,835,000	11,308,746	12,828,700	-1,519,954	-11.85	43,840,949	45,579,170	-1,738,221	-3.81
一般行政管理計畫	5L	27,620,000	1,517,691	2,020,900	-503,209	-24.90	5,867,635	7,169,880	-1,302,245	-18.16
建築及設備計畫	5M	3,255,000	131,400	131,400			131,400	131,400		
購建固定資產		3,219,000	131,400	131,400			131,400	131,400		
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-3,666,000	6,883,246		6,883,246		7,968,596		7,968,596	
期初基金餘額	71	4,844,000					6,269,928	4,844,000	1,425,928	29.44
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,178,000					14,238,524	4,844,000	9,394,524	193.94

※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 109 年 2 月份

- 一. 租金收入:游泳池委外經營土地租金收入較預計少。
- 二. 權利金收入:游泳池委外經營權利金收入較預計少。
- 三. 其他財產收入:教職員工停車收入49,600元及場地開放使用費收入414,700元,依實際收費覈實繳庫。
- 四. 公庫撥款收入:更新學校週邊(建國南路校門口至校園停車場入口)退縮地人行道鋪面費用(統籌款)4,560,000元。
- 五. 政府其他撥入收入:
  1. 108學年度聘任專任運動教練獎勵金第1期款(武術)(RA8738)2,760元。
  2. 108學年度聘任專任運動教練獎勵金第1期款(跆拳道)(RA8738)38,000元。
  3. 108學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費(RA8202)23,600元。
  4. 108學年度聘任專任運動教練獎勵金第2期款(武術)(RA8738)152,000元。
  5. 108學年度聘任專任運動教練獎勵金第2期款(跆拳道)(RA8738)152,000元。
- 六. 雜項收入:台灣智慧光網公司電費分攤款8,019元、學生證補卡費3,277元、營養午餐廠商違約罰款12,000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109年2月29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	11,272,773,944	100.00	負債	2	11,258,535,420	99.87
流動資產	11	19,037,334	0.17	流動負債	21	2,689,247	0.02
現金	111	18,337,334	0.16	應付款項	212	2,689,247	0.02
銀行存款	1112	18,217,334	0.16	應付代收款	2123	2,689,247	0.02
銀行存款-公庫存款	1112-1	13,131,710	0.12	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,058,382	0.04	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,027,237	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	5	0.00	其他負債	22	11,255,846,173	99.85
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	11,255,846,173	99.85
預付款項	115	700,000	0.01	存入保證金	2211	2,409,177	0.02
預付費用	1154	700,000	0.01	應付退休及離職金	2213	1,428,063	0.01
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,714,877	0.02	應付代管資產	2214	11,252,008,933	99.82
準備金	124	1,714,877	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	14,238,524	0.13
				基金餘額	31	14,238,524	0.13
				基金餘額	311	14,238,524	0.13

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：1. 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。

2. 保證品：(1)定存單：107年度室內溫水游泳池委託民間營運管理履約保證金(107.06.15~110.06.14)100,000元。

(2)定存單：107年度臺北市學校單槍投影機財物採購保固保證金(107.11.07~112.11.06)745,062元。

(3)定存單：107年度臺北市學校單槍投影機財物採購保固保證金(107.12.07~112.12.06)323,940元。

(4)定存單：107年度臺北市學校單槍投影機財物採購保固保證金(107.12.07~112.12.06)135,650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109年2月29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	1,428,063	0.01	累積餘額	3111	6,269,928	0.06
其他準備金	124Y	286,814	0.00	本期賸餘	3112	7,968,596	0.07
其他準備金-其他	124Y-2	286,814	0.00	合計：		11,272,773,944	
其他資產	13	11,252,021,733	99.82				
什項資產	131	11,252,021,733	99.82				
暫付及待結轉帳項	1315	12,800	0.00				
代管資產	1316	11,252,008,933	99.82				
代管資產-土地	1316-1	10,201,871,834	90.50				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	46,691,994	0.41				
代管資產-其他政府	1316-3	1,003,445,105	8.90				
合計：		11,272,773,944					

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：1. 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。

2. 保證品：(1)定存單：107年度室內溫水游泳池委託民間營運管理履約保證金(107.06.15~110.06.14)100,000元。  
(2)定存單：107年度臺北市學校單槍投影機財物採購保固保證金(107.11.07~112.11.06)745,062元。  
(3)定存單：107年度臺北市學校單槍投影機財物採購保固保證金(107.12.07~112.12.06)323,940元。  
(4)定存單：107年度臺北市學校單槍投影機財物採購保固保證金(107.12.07~112.12.06)135,650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 109 年 2 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	
國民教育計畫		本月數				11,308,746	12,828,700	-1,519,954	-11.85
		累計數				43,840,949	45,579,170	-1,738,221	-3.81

臺北市地方教育發展基金—臺北市立龍門國民中學  
**長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表**

40501227-6

中華民國 109 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
<b>資產</b>	916,964,901	-277,516,008	151,400	9,785	-3,212,479	636,378,029
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,576,564	-9,882,467			-61,928	632,169
房屋及建築	838,074,768	-213,185,137			-2,304,706	622,584,925
機械及設備	44,506,720	-35,375,129	35,400		-599,099	8,567,892
交通及運輸設備	4,075,089	-3,590,720	20,000		-23,187	481,182
雜項設備	19,564,081	-15,482,555	96,000		-223,559	3,953,967
購建中固定資產						
電腦軟體	167,679			9,785		157,894
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械及設備：增加數計35,400元，變動原因為：(1)增置：購置衝擊板手1臺15,400元。(2)受贈：應付代收款購置高效能紫外線滅菌機1臺20,000元(課輔費支應)。  
2.交通及運輸設備：增加數計20,000元，變動原因為：增置：購置喊話器1臺20,000元。  
3.雜項設備：增加數計96,000元，變動原因為：增置：購置桌球桌8張96,000元。  
4.電腦軟體：減少數計9,785元，變動原因為：無形資產攤銷：截至109年2月止累計攤銷金額9,785元。



臺北市地方教育發展基金—臺北市立龍門國民中學

40501227-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 2 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				
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%			
建築及設備計畫															
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		2,537,000			2,537,000	15,400	15,400		15,400	100.00					
機械及設備 購建中固定資產		2,537,000			2,537,000	15,400	15,400		15,400	100.00					
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000	20,000		20,000	100.00					
交通及運輸設備 購建中固定資產		20,000			20,000	20,000	20,000		20,000	100.00					
雜項設備		461,000			461,000	96,000	96,000		96,000	100.00					
雜項設備 購建中固定資產		461,000			461,000	96,000	96,000		96,000	100.00					
總計		3,018,000			3,018,000	131,400	131,400		131,400	100.00					

※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 109 年 2 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				
					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	201,000		201,000										
541 遞延修繕房屋建築費	201,000		201,000										
542 其他遞延支出													
總計	237,000		237,000			0.00				0.00			