

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 3 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 3 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 7-8 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 9 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 3 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	17,501,542	17,404,500	97,042	0.56	75,310,122	70,284,950	5,025,172	7.15
勞務收入	43	94,000								
服務收入	431	94,000								
財產收入	45	2,866,000	291,060	450,000	-158,940	-35.32	1,088,984	1,257,450	-168,466	-13.40
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	291,060	450,000	-158,940	-35.32	755,360	910,000	-154,640	-16.99
政府撥入收入	46	190,832,000	17,191,800	16,951,000	240,800	1.42	74,179,160	69,010,000	5,169,160	7.49
公庫撥款收入	462	190,832,000	16,951,000	16,951,000			73,570,000	69,010,000	4,560,000	6.61
政府其他撥入收入	46Y		240,800		240,800		609,160		609,160	
其他收入	4Y	252,000	18,682	3,500	15,182	433.77	41,978	17,500	24,478	139.87
受贈收入	4YO	30,000								
雜項收入	4YY	222,000	18,682	3,500	15,182	433.77	41,978	17,500	24,478	139.87
基金用途	5	197,710,000	16,022,195	17,404,500	-1,382,305	-7.94	65,862,179	70,284,950	-4,422,771	-6.29
國民教育計畫	53	166,835,000	13,636,235	13,715,420	-79,185	-0.58	57,477,184	59,294,590	-1,817,406	-3.07
一般行政管理計畫	5L	27,620,000	2,320,040	3,613,480	-1,293,440	-35.79	8,187,675	10,783,360	-2,595,685	-24.07
建築及設備計畫	5M	3,255,000	65,920	75,600	-9,680	-12.80	197,320	207,000	-9,680	-4.68
購建固定資產		3,219,000	65,920	75,600	-9,680	-12.80	197,320	207,000	-9,680	-4.68
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-3,666,000	1,479,347		1,479,347		9,447,943		9,447,943	
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					15,717,871	4,844,000	10,873,871	224.48

※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 3 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705,760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)10,160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。
 6. 108學年度健康促進學校性教育(含愛滋病防治)議題實施計畫經費(RA8743)50,000元。
 7. 108(2)國民中小學圖書館閱讀推動教師經費(RA9317)72,000元。
 8. 108(2)中央課程與教學輔導諮詢教師團隊代理代課費暨課程與教學補助費(RA9C02)111,400元。
- 六. 雜項收入:台灣智慧光網公司電費分攤款12,181元、學生證補卡費7,797元、營養午餐廠商違約罰款22,000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3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	11,276,215,068	100.00	負債	2	11,260,497,197	99.86
流動資產	11	22,386,175	0.20	流動負債	21	4,446,775	0.04
現金	111	17,126,175	0.15	應付款項	212	4,446,775	0.04
銀行存款	1112	17,006,175	0.15	應付代收款	2123	4,446,775	0.04
銀行存款-公庫存款	1112-1	10,051,057	0.09	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,093,276	0.05	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,832,237	0.02	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	29,605	0.00	其他負債	22	11,256,050,422	99.82
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	11,256,050,422	99.82
預付款項	115	5,260,000	0.05	存入保證金	2211	2,544,341	0.02
預付費用	1154	5,260,000	0.05	應付退休及離職金	2213	1,497,148	0.01
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,783,962	0.02	應付代管資產	2214	11,252,008,933	99.79
準備金	124	1,783,962	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	15,717,871	0.14
				基金餘額	31	15,717,871	0.14
				基金餘額	311	15,717,871	0.14

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3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	1,497,148	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	9,447,943	0.08
其他準備金-其他	124Y-2	286,814	0.00	合計：		11,276,215,068	
其他資產	13	11,252,044,931	99.79				
什項資產	131	11,252,044,931	99.79				
暫付及待結轉帳項	1315	35,998	0.00				
代管資產	1316	11,252,008,933	99.79				
代管資產-土地	1316-1	10,201,871,834	90.47				
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：		11,276,215,068					

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 3 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				13,636,235	13,715,420	-79,185	-0.58
		累計數				57,477,184	59,294,590	-1,817,406	-3.07

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 3 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		
資產	916,964,901	-277,516,008	217,320	1,134,524	-3,697,255	634,834,434
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,576,564	-9,882,467			-92,892	601,205
房屋及建築	838,074,768	-213,185,137			-3,457,059	621,432,572
機械及設備	44,506,720	-35,375,129	101,320	1,119,848	220,700	8,333,763
交通及運輸設備	4,075,089	-3,590,720	20,000		-34,788	469,581
雜項設備	19,564,081	-15,482,555	96,000		-333,216	3,844,310
購建中固定資產						
電腦軟體	167,679			14,676		153,003
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械及設備：增加數計101,320元，變動原因為：(1)增置：購置衝擊扳手1臺15,400元、數位攝影機1臺36,800元、簡易大型太陽焦熱爐1組19,120元及無油式真空幫浦1組10,000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)。減少數計1,119,848元，變動原因為：其他：108年度財產報廢帳務調整更正1,119,848元。

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14,676元，變動原因為：無形資產攤銷：截至109年3月止累計攤銷金額14,676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 3 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	91,000	81,320		81,320	89.36	-9,680	-10.64	係簡易大型太陽焦熱爐1組結餘款5,680元及無油式真空幫浦1組結餘款4,000元。		
機械及設備		2,537,000			2,537,000	91,000	81,320		81,320	89.36	-9,680	-10.64			
購建中固定資產															
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		20,000			20,000	20,000	20,000		20,000	100.00					
購建中固定資產															
雜項設備		461,000			461,000	96,000	96,000		96,000	100.00					
雜項設備		461,000			461,000	96,000	96,000		96,000	100.00					
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建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立龍門國民中學

40501227-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 3 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														
總計		3,018,000			3,018,000	207,000	197,320		197,320	95.32	-9,680	-4.68		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

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 3 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			