

4-0501244

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 11 月份

主辦會計人員

吳玲珍

機關長官

王福從



臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

目 次

中華民國 107 年 11 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 6-11 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 12-13 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 14 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 15 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 11 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	298,188,085	15,857,126	5,189,608	10,667,518	205.56	312,512,061	293,674,895	18,837,166	6.41
勞務收入	43	302,000					32,008	30,000	2,008	6.69
服務收入	431	302,000					32,008	30,000	2,008	6.69
財產收入	45	2,516,452	21,820	58,640	-36,820	-62.79	3,007,280	2,516,452	490,828	19.50
財產處分收入	451	108,640		58,640	-58,640	-100.00	102,270	108,640	-6,370	-5.86
其他財產收入	45Y	2,407,812	21,820		21,820		2,905,010	2,407,812	497,198	20.65
政府撥入收入	46	295,130,828	15,820,968	5,120,968	10,700,000	208.94	309,360,107	291,022,014	18,338,093	6.30
公庫撥款收入	462	295,130,828	14,320,968	5,120,968	9,200,000	179.65	304,305,669	291,022,014	13,283,655	4.56
政府其他撥入收入	46Y		1,500,000		1,500,000		5,054,438		5,054,438	
其他收入	4Y	238,805	14,338	10,000	4,338	43.38	112,666	106,429	6,237	5.86
雜項收入	4YY	238,805	14,338	10,000	4,338	43.38	112,666	106,429	6,237	5.86
基金用途	5	297,536,257	26,605,780	5,189,608	21,416,172	412.67	307,852,545	293,023,067	14,829,478	5.06
國民教育計畫	53	261,711,174	21,279,939	4,165,198	17,114,741	410.90	269,485,927	258,516,713	10,969,214	4.24
一般行政管理計畫	5L	27,734,329	1,861,805	1,024,410	837,395	81.74	26,552,752	26,415,600	137,152	0.52
建築及設備計畫	5M	8,090,754	3,464,036		3,464,036		11,813,866	8,090,754	3,723,112	46.02
購置固定資產		8,054,754	3,464,036		3,464,036		11,780,178	8,054,754	3,725,424	46.25
其他		36,000					33,688	36,000	-2,312	-6.42
本期賸餘(短絀一)	6	651,828	-10,748,654		-10,748,654		4,659,516	651,828	4,007,688	614.84
期初基金餘額	71	5,284,821					7,483,304	5,284,821	2,198,483	41.60
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	5,936,649					12,142,820	5,936,649	6,206,171	104.54

※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—臺北市立南門國民中學

40501244-2

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 11 月份

- 一. 服務收入: 教師甄選報名費收入19,300元、暑期泳訓班報名費收入12,708元, 合計32,008元, 收入較預計多。
- 二. 財產處分收入: 惜物網拍賣收入101,770元、報廢財產變賣收入500元, 合計102,270元, 收入較預計多。
- 三. 其他財產收入: 場地出借費2,792,110元、員生消費合作社場地使用費67,200元、教職員工停車費收入45,700元, 合計2,905,010元, 收入較預計多。
- 四. 公庫撥款收入(合計13,283,655元):
  1. 校園廣播暨電話系統改善工程費(統籌款)267,130元。
  2. 給水管線改善工程(統籌款)1,122,249元。
  3. 照明設備汰換節能燈具款(統籌款)49,800元。
  4. 國中專科教室環境改善工程第二期經費(統籌款)2,555,076元。
  5. 敬師活動經費89,400元。
  6. 增撥107年度用人費用不敷數9,200,000元。
- 五. 政府其他撥入收入(合計5,054,438元):
  1. 106學年度教學訪問教師經費轉入本年度繼續執行(RA6150)2,640元。
  2. 106年(106-1)本土語言(原住民族語)經費轉入本年度繼續執行(RA6304)5,200元。
  3. 106學年度調整特殊教育授課節數經費轉入本年度繼續執行(RA6313)66,952元。
  4. 106學年度教學訪問教師計畫經費(RA6C29)90,000元。
  5. 106學年度獎勵聘任專任運動教練經費(RA6728)384,600元。
  6. 106學年度教學訪問教師計畫代理教師第2期經費(RA6150)137,235元。
  7. 106學年度第2學期安心就學溫馨輔導計畫經費(RA6316)9,413元。
  8. 經濟部補助107年度照明設備汰換經費(RA7805)49,800元。
  9. 107學年度自造教育及科技中心計畫經費(RA7A06)2,438,598元。
  10. 教育部體育署補助橄欖球隊赴新加坡移地訓練計畫經費(RA7766)370,000元。
  11. 教育部體育署補助107年度充實體育器材設備款(RA7718)1,500,000元。
- 六. 雜項收入: 電子領標11,900元、臺灣智慧光網電費55,556元、數位學生證補卡費16,498元、公物損壞賠償7,045元、收回106年度課務自理鐘點費360元、救生員薪資差額繳庫286元、弦樂團社團鐘點費繳庫15元、校園無障礙電梯工程違約金590元、跑道、操場及周邊設施整修工程違約金10,416元、107學年度第1學期桶餐違約罰款收入10,000元, 合計112,666元, 收入較預計多。
- 七. 建築及設備計畫:
  1. 校園廣播暨電話系統改善工程節餘款37,537元、達德樓屋頂防漏整修工程節餘款14,885元、專科教室改善工程(美術教室)節餘款962元; 併決算數-校園廣播暨電話系統改善工程(統籌款)191,599元、專科教室改善工程(實驗教室-統籌款)2,448,209元、給水管線改善工程(統籌款)1,118,761元。
  2. 電動縫紉機節餘款4,000元、電腦節餘款476元、網路及資訊周邊設備節餘款54元、校園廣播暨電話系統改善工程設備節餘款15,731元、快速分幣機節餘款2,100元、低音號節餘款2,400元、電動鑽孔機節餘款3,000元、全自動身高體重計節餘款2,000元; 防潮櫃17,000元(補辦預算)、無人飛行器33,000元(補辦預算)。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南門國民中學

## 平衡表

中華民國107年11月30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	10,409,603,572	100.00	負債	2	10,397,460,752	99.88
流動資產	11	29,036,445	0.28	流動負債	21	14,460,341	0.14
現金	111	27,276,454	0.26	應付款項	212	14,460,341	0.14
銀行存款	1112	27,126,454	0.26	應付代收款	2123	14,460,341	0.14
銀行存款-市庫存款	1112-1	10,095,518	0.10	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	14,102,700	0.14	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,981,333	0.02	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	946,903	0.01	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	其他負債	22	10,383,000,411	99.74
預付款項	115	1,759,991	0.02	什項負債	221	10,383,000,411	99.74
預付費用	1154	1,759,991	0.02	存入保證金	2211	2,823,840	0.03
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,829,598	0.02	應付退休及離職金	2213	1,692,287	0.02
準備金	124	1,829,598	0.02	應付代管資產	2214	10,378,484,284	99.70
				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

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 — 臺北市立南門國民中學

## 平衡表

中華民國107年11月30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	1,692,287	0.02	基金餘額	3	12,142,820	0.12
其他準備金	124Y	137,311	0.00	基金餘額	31	12,142,820	0.12
其他準備金-其他	124Y-2	137,311	0.00	基金餘額	311	12,142,820	0.12
其他資產	13	10,378,737,529	99.70	累積餘額	3111	7,483,304	0.07
什項資產	131	10,378,737,529	99.70	本期賸餘	3112	4,659,516	0.04
暫付及待結轉帳項	1315	253,245	0.00	合計：		10,409,603,572	
代管資產	1316	10,378,484,284	99.70				
代管資產-土地改良物	1316-0	28,575	0.00				
代管資產-土地	1316-1	10,361,285,000	99.54				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	17,170,709	0.16				
合計：		10,409,603,572					

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—臺北市立南門國民中學

40501244-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 11 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				21,279,939	4,165,198	17,114,741	410.90
		累計數				269,485,927	258,516,713	10,969,214	4.24
合 計		本月數				21,279,939	4,165,198	17,114,741	410.90
		累計數				269,485,927	258,516,713	10,969,214	4.24

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-6

**固定項目明細表**

中華民國 107 年 11 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				
<b>資產</b>	70,302,435		7,950,789	3,917,246	-50,544,246	23,791,732	3,995,412	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	4,650,007				-1,342,988	3,307,019		
房屋及建築	2,040,300				-288,915	1,751,385		

註：



臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-7

**固定項目明細表**

中華民國 107 年 11 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				
機械及設備	33,169,615		3,388,653	1,108,612	-25,659,645	9,790,011	1,192,483	應付代收款購 置1,192,483元(圓鋸 機1臺31,500元、切斷 機1臺28,000元-寒假課業 輔導費)、(電 腦14臺349,976元-資訊設 備與網路維運)、(電 腦1臺34,000元-音樂班副 修費)、(印表 機1臺24,388元-優質學校 評選得獎獎金)、(高壓消 毒鍋1臺40,000元-課業輔 導費(下))、(不斷電裝置 等2項110,508元-校園廣 播暨電話系統改善工程 設備)、(複式顯微 鏡1組38,100元-課業輔導 費(上))、(抽氣機 等5項536,011元-專科教 室改善工程設備)

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-8

**固定項目明細表**

中華民國 107 年 11 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				
交通及運輸設備	2,440,844		1,814,949	10,600	-2,065,406	2,179,787	646,030	應付代收款購 置646,030元(擴音喇 叭1臺11,400元-音樂班副 修費)、(無線麥克 風1組27,825元-暑期課業 輔導費)、(儀器架 等5項606,805元-校園廣 播暨電話系統改善工程)

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-9

**固定項目明細表**

中華民國 107 年 11 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	27,076,312		2,665,499	1,911,444	-21,187,292	6,643,075	2,108,899	1.機關移撥 入148,000元(地 毯1組148,000元-臺北市 政府體育局) 2.應付代收 款購置1,960,899元(起跑 式跳水 臺2組170,000元-基層運 動選手訓練站器材設備 補助)、(電水 箱1臺17,589元-優質學校 評選得獎獎金)、(飲水 機1臺16,244元-課業輔導 費(下))、(數位鋼 琴1臺100,000元-藝才班 課程前導學校)、(冷 氣1臺42,120元-音樂班副 修費)、(一對一分離式冷 氣機11臺493,000元-住商 節電補助空調設備汰 換)、(一對一分離式冷氣 機2臺79,860元-暑期課業

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-10

**固定項目明細表**

中華民國 107 年 11 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								輔導費)、(鋼琴1臺550,000元-藝術才能班教學設備)、(游泳仰式起跳架2組110,000元-課業輔導費(上))、(一對二分離式冷氣機2臺302,086元-專科教室改善工程設備)、(防潮櫃2臺80,000元-營造科學體驗情境行動方案)

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-11

**固定項目明細表**

中華民國 107 年 11 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				
軟體	925,357		81,688	886,590		120,455	48,000	電腦軟體差異原因為:係因電腦軟體不入財產管理系統,另依規定管理。本年度變動之減少數:(1)因不使用而減少之軟體金額72,665元。(2)截至107年11月止累計攤銷金額813,925元。應付代收款購置48,000元(設備儀器借還管理系統1套48,000元-暑期課業輔導費)
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—臺北市立南門國民中學

40501244-12

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 11 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														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		2,167,700	990,000		3,157,700	2,200,700	2,196,170	2,196,170	100	-4,530	0			
機械及設備		2,167,700	990,000		3,157,700	2,200,700	2,196,170	2,196,170	100	-4,530	0	電動騎縫機節餘款4,000元、電腦節餘款476元、網路及資訊周邊設備節餘款54元。		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		1,184,650			1,184,650	1,184,650	1,168,919	1,168,919	99	-15,731	-1			
交通及運輸設備		1,184,650			1,184,650	1,184,650	1,168,919	1,168,919	99	-15,731	-1	校園廣播暨電話系統改善工程設備節餘款15,731元。		
購建中固定資產														
雜項設備		549,100	95,000		644,100	566,100	556,600	556,600	98	-9,500	-2			
雜項設備		549,100	95,000		644,100	566,100	556,600	556,600	98	-9,500	-2	快速分幣機節餘款2,100元、低音號節餘款2,400元、電動鑽孔機節餘款3,000元、全自動身高體重計節餘款2,000元。		
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置固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-13

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 11 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	%		
總計		3,901,450	1,085,000		4,986,450	3,951,450	3,921,689		3,921,689	99	-29,761	-1		

※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—臺北市立南門國民中學

40501244-14

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 11 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	33,688	93.58	33,688		-2,312	-6.42	校園廣播暨電話系統改善工程節餘款37,537元、達德樓屋頂防漏整修工程節餘款14,885元、專科教室改善工程(美術教室)節餘款962元；併決算數-校園廣播暨電話系統改善工程(統籌款)191,599元、專科教室改善工程(實驗室-統籌款)2,448,209元、給水管線改善工程(統籌款)1,118,761元。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	33,688	94	33,688		-2,312	-6		
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,153,304		4,153,304	4,153,304	7,858,489	189.21	7,858,489		3,705,185	89.21		
581 遞延修繕房屋建築費	4,153,304		4,153,304	4,153,304	7,858,489	189	7,858,489		3,705,185	89		
582 其他遞延支出												
總計	4,189,304		4,189,304	4,189,304	7,892,177	188.39	7,892,177		3,702,873	88.39		



臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-15

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 11 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
10,095,518	10,232,829	-137,311	其他準備金-其他13,7311元