

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 2 月份

主辦會計人員

吳玲珍



機關長官

曾文龍



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 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、固定項目明細表.....	第 6-7 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 8-9 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 10 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 11 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 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	298,188,085	23,634,182	23,664,000	-29,818	-0.13	82,675,001	82,098,000	577,001	0.70
勞務收入	43	302,000								
服務收入	431	302,000								
財產收入	45	2,516,452	32,190	55,000	-22,810	-41.47	662,320	630,000	32,320	5.13
財產處分收入	451	108,640					35,620		35,620	
其他財產收入	45Y	2,407,812	32,190	55,000	-22,810	-41.47	626,700	630,000	-3,300	-0.52
政府撥入收入	46	295,130,828	23,597,000	23,597,000			81,999,792	81,448,000	551,792	0.68
公庫撥款收入	462	295,130,828	23,597,000	23,597,000			81,448,000	81,448,000		
政府其他撥入收入	46Y						551,792		551,792	
其他收入	4Y	238,805	4,992	12,000	-7,008	-58.40	12,889	20,000	-7,111	-35.56
雜項收入	4YY	238,805	4,992	12,000	-7,008	-58.40	12,889	20,000	-7,111	-35.56
基金用途	5	297,536,257	24,289,985	23,664,000	625,985	2.65	77,922,702	82,098,000	-4,175,298	-5.09
國民教育計畫	53	261,711,174	21,554,328	20,725,290	829,038	4.00	70,001,808	72,038,990	-2,037,182	-2.83
一般行政管理計畫	5L	27,734,329	2,262,357	2,436,910	-174,553	-7.16	7,447,594	9,557,210	-2,109,616	-22.07
建築及設備計畫	5M	8,090,754	473,300	501,800	-28,500	-5.68	473,300	501,800	-28,500	-5.68
購置固定資產		8,054,754	473,300	501,800	-28,500	-5.68	473,300	501,800	-28,500	-5.68
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	651,828	-655,803		-655,803		4,752,299		4,752,299	
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					12,235,603	5,284,821	6,950,782	131.52

※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 2 月份

- 一. 財產處分收入: 惜物網拍賣收入35,620元。
- 二. 其他財產收入: 場地出借費565,730元、員生消費合作社場地使用費35,100元、教職員工停車費收入25,870元, 合計626,700元, 收入較預計少。
- 三. 政府其他撥入收入(合計551,792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. 教育部補助106學年度教學訪問教師計畫經費(RA6C29)90,000元。
 5. 教育部體育署補助106學年度獎勵聘任專任運動教練經費(RA6728)387,000元。
- 四. 雜項收入: 電子領標2,100元、臺灣智慧光網電費8,235元、數位學生證補卡費1,808元、公物損壞賠償100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, 合計12,889元, 收入較預計少。
- 五. 一般行政管理計畫: 預借行政人員考績獎金1,467,011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2月28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	10,446,047,544	100.00	負債	2	10,433,811,941	99.88
流動資產	11	22,179,703	0.21	流動負債	21	7,008,985	0.07
現金	111	20,152,044	0.19	應付款項	212	7,008,985	0.07
銀行存款	1112	20,002,044	0.19	應付代收款	2123	6,615,985	0.06
銀行存款-市庫存款	1112-1	10,313,633	0.10	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,368,059	0.07	應付工程款	2129	393,000	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,680,570	0.02	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	639,782	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	10,426,802,956	99.82
預付款項	115	2,027,659	0.02	什項負債	221	10,426,802,956	99.82
預付費用	1154	2,027,659	0.02	存入保證金	2211	3,216,060	0.03
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,822,966	0.02	應付退休及離職金	2213	1,685,655	0.02
準備金	124	1,822,966	0.02	應付代管資產	2214	10,421,901,241	99.77
				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2月28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	1,685,655	0.02	基金餘額	3	12,235,603	0.12
其他準備金	124Y	137,311	0.00	基金餘額	31	12,235,603	0.12
其他準備金-其他	124Y-2	137,311	0.00	基金餘額	311	12,235,603	0.12
其他資產	13	10,422,044,875	99.77	累積餘額	3111	7,483,304	0.07
什項資產	131	10,422,044,875	99.77	本期賸餘	3112	4,752,299	0.05
暫付及待結轉帳項	1315	143,634	0.00	合計：		10,446,047,544	
代管資產	1316	10,421,901,241	99.77				
代管資產-土地改良物	1316-0	2,857,468	0.03				
代管資產-土地	1316-1	10,361,285,000	99.19				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	57,758,773	0.55				
合計：		10,446,047,544					

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 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	
		金額						%	
國民教育計畫		本月數				21,554,328	20,725,290	829,038	4.00
		累計數				70,001,808	72,038,990	-2,037,182	-2.83
合 計		本月數				21,554,328	20,725,290	829,038	4.00
		累計數				70,001,808	72,038,990	-2,037,182	-2.83

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 2 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	70,302,435		473,300			70,775,735		
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	4,650,007					4,650,007		
房屋及建築	2,040,300					2,040,300		
機械及設備	33,169,615		150,700			33,320,315		
交通及運輸設備	2,440,844					2,440,844		
雜項設備	27,076,312		322,600			27,398,912		
購建中固定資產								
軟體	925,357					925,357		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。
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								

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 2 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				
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

40501244-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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		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		2,167,700			2,167,700	154,700	150,700	150,700	97	-4,000	-3			
機械及設備		2,167,700			2,167,700	154,700	150,700	150,700	97	-4,000	-3	電動騎縫機節餘款4000元。		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		1,184,650			1,184,650									
交通及運輸設備		1,184,650			1,184,650									
購建中固定資產														
雜項設備		549,100			549,100	332,100	322,600	322,600	97	-9,500	-3			
雜項設備		549,100			549,100	332,100	322,600	322,600	97	-9,500	-3	快速分幣機節餘款2100元、低音號節餘款2400元、電動鑽孔機節餘款3000元、全自動身高體重計節餘款2000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

40501244-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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		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			3,901,450	486,800	473,300		473,300	97	-13,500	-3		

※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

40501244-10

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 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		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)	4,153,304		4,153,304	15,000					-15,000	-100.00			
581 遞延修繕房屋建築費	4,153,304		4,153,304	15,000					-15,000	-100	校園廣播暨電話系統改善工程管理費10000元、達德樓屋頂防漏整修工程管理費2500元、專科教室環境改善工程管理費2500元尚未支用。		
582 其他遞延支出													
總計	4,189,304		4,189,304	15,000		0.00			-15,000	-100.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 2 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
10,313,633	10,450,944	-137,311	其他準備金-其他137,311元