

4-0501244

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南門國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 3 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 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、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 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	298,188,085	27,732,643	27,632,000	100,643	0.36	110,407,644	109,730,000	677,644	0.62
勞務收入	43	302,000								
服務收入	431	302,000								
財產收入	45	2,516,452	675,725	575,000	100,725	17.52	1,338,045	1,205,000	133,045	11.04
財產處分收入	451	108,640	28,170		28,170		63,790		63,790	
其他財產收入	45Y	2,407,812	647,555	575,000	72,555	12.62	1,274,255	1,205,000	69,255	5.75
政府撥入收入	46	295,130,828	27,047,000	27,047,000			109,046,792	108,495,000	551,792	0.51
公庫撥款收入	462	295,130,828	27,047,000	27,047,000			108,495,000	108,495,000		
政府其他撥入收入	46Y						551,792		551,792	
其他收入	4Y	238,805	9,918	10,000	-82	-0.82	22,807	30,000	-7,193	-23.98
雜項收入	4YY	238,805	9,918	10,000	-82	-0.82	22,807	30,000	-7,193	-23.98
基金用途	5	297,536,257	25,106,154	27,632,000	-2,525,846	-9.14	103,028,856	109,730,000	-6,701,144	-6.11
國民教育計畫	53	261,711,174	21,696,635	24,120,590	-2,423,955	-10.05	91,698,443	96,159,580	-4,461,137	-4.64
一般行政管理計畫	5L	27,734,329	1,779,249	1,929,410	-150,161	-7.78	9,226,843	11,486,620	-2,259,777	-19.67
建築及設備計畫	5M	8,090,754	1,630,270	1,582,000	48,270	3.05	2,103,570	2,083,800	19,770	0.95
購置固定資產		8,054,754	1,630,270	1,582,000	48,270	3.05	2,103,570	2,083,800	19,770	0.95
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	651,828	2,626,489		2,626,489		7,378,788		7,378,788	
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					14,862,092	5,284,821	9,577,271	181.22

※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 3 月份

- 一. 財產處分收入: 惜物網拍賣收入63,790元。
- 二. 其他財產收入: 場地出借費1,212,820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26,335元, 合計1,274,255元, 收入較預計多。
- 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12,036元、數位學生證補卡費7,910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、弦樂團社團鐘點費繳庫15元, 合計22,807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	10,452,802,932	100.00	負債	2	10,437,940,840	99.86
流動資產	11	28,684,924	0.27	流動負債	21	10,920,353	0.10
現金	111	26,707,265	0.26	應付款項	212	10,920,353	0.10
銀行存款	1112	26,557,265	0.25	應付代收款	2123	10,527,353	0.10
銀行存款-市庫存款	1112-1	12,990,122	0.12	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	11,311,050	0.11	應付工程款	2129	393,000	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,625,311	0.02	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	630,782	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	10,427,020,487	99.75
預付款項	115	1,977,659	0.02	什項負債	221	10,427,020,487	99.75
預付費用	1154	1,977,659	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	2,040,497	0.02	應付退休及離職金	2213	1,903,186	0.02
準備金	124	2,040,497	0.02	應付代管資產	2214	10,421,901,241	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	1,903,186	0.02	基金餘額	3	14,862,092	0.14
其他準備金	124Y	137,311	0.00	基金餘額	31	14,862,092	0.14
其他準備金-其他	124Y-2	137,311	0.00	基金餘額	311	14,862,092	0.14
其他資產	13	10,422,077,511	99.71	累積餘額	3111	7,483,304	0.07
什項資產	131	10,422,077,511	99.71	本期賸餘	3112	7,378,788	0.07
暫付及待結轉帳項	1315	176,270	0.00	合計：		10,452,802,932	
代管資產	1316	10,421,901,241	99.70				
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	99.12				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	57,758,773	0.55				
合計：		10,452,802,932					

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 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				21,696,635	24,120,590	-2,423,955	-10.05
		累計數				91,698,443	96,159,580	-4,461,137	-4.64
合 計		本月數				21,696,635	24,120,590	-2,423,955	-10.05
		累計數				91,698,443	96,159,580	-4,461,137	-4.64

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 3 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		2,249,224	747,080		71,804,579	159,400	
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		1,698,224	429,451		34,438,388		
交通及運輸設備	2,440,844		11,400			2,452,244	11,400	應付代收款購置(擴音喇叭1臺11,400元-音樂班副修費)
雜項設備	27,076,312		539,600	317,629		27,298,283	148,000	機關移撥入(地毯1組148,000元-臺北市政府體育局)
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								

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 3 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				
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

40501244-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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		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	33,000		2,200,700	1,702,700	1,698,224		1,698,224	100	-4,476	0		
機械及設備		2,167,700	33,000		2,200,700	1,702,700	1,698,224		1,698,224	100	-4,476	0	電動騎縫機節餘款4000元、電腦餘款476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	17,000		566,100	401,100	391,600		391,600	98	-9,500	-2		
雜項設備		549,100	17,000		566,100	401,100	391,600		391,600	98	-9,500	-2	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 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		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	50,000		3,951,450	2,103,800	2,089,824		2,089,824	99	-13,976	-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

40501244-10

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 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		實際執行數				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												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,153,304		4,153,304	30,000	13,746	45.82	13,746		-16,254	-54.18	校園廣播暨電話系統改善工程管理費10424元、達德樓屋頂防漏整修工程管理費2915元、專科教室環境改善工程管理費2915元尚未支用。	
581 遞延修繕房屋建築費	4,153,304		4,153,304	30,000	13,746	46	13,746		-16,254	-54		
582 其他遞延支出												
總計	4,189,304		4,189,304	30,000	13,746	45.82	13,746		-16,254	-54.18		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 3 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
12,990,122	13,127,433	-137,311	其他準備金-其他137,311元