

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 6 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 6 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 6 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	23,021,813	22,528,987	492,826	2.19	184,149,471	182,884,091	1,265,380	0.69
勞務收入	43	302,000		20,000	-20,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
服務收入	431	302,000		20,000	-20,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
財產收入	45	2,516,452	667,270	575,000	92,270	16.05	2,159,555	1,830,000	329,555	18.01
財產處分收入	451	108,640					97,690	50,000	47,690	95.38
其他財產收入	45Y	2,407,812	667,270	575,000	92,270	16.05	2,061,865	1,780,000	281,865	15.84
政府撥入收入	46	295,130,828	22,335,365	21,923,987	411,378	1.88	181,937,261	180,974,091	963,170	0.53
公庫撥款收入	462	295,130,828	22,191,117	21,923,987	267,130	1.22	181,241,221	180,974,091	267,130	0.15
政府其他撥入收入	46Y		144,248		144,248		696,040		696,040	
其他收入	4Y	238,805	19,178	10,000	9,178	91.78	52,655	60,000	-7,345	-12.24
雜項收入	4YY	238,805	19,178	10,000	9,178	91.78	52,655	60,000	-7,345	-12.24
基金用途	5	297,536,257	23,169,999	22,528,987	641,012	2.85	173,821,866	182,232,263	-8,410,397	-4.62
國民教育計畫	53	261,711,174	21,082,897	20,425,077	657,820	3.22	154,438,988	158,739,163	-4,300,175	-2.71
一般行政管理計畫	5L	27,734,329	1,916,796	1,933,910	-17,114	-0.88	16,572,509	17,433,450	-860,941	-4.94
建築及設備計畫	5M	8,090,754	170,306	170,000	306	0.18	2,810,369	6,059,650	-3,249,281	-53.62
購置固定資產		8,054,754	170,306	170,000	306	0.18	2,776,681	6,023,650	-3,246,969	-53.90
其他		36,000					33,688	36,000	-2,312	-6.42
本期賸餘(短絀一)	6	651,828	-148,186		-148,186		10,327,605	651,828	9,675,777	1,484.41
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					17,810,909	5,936,649	11,874,260	200.02

※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 6 月份

- 一. 服務收入：暑期泳訓班未開班，收入較預計少。
- 二. 財產處分收入：惜物網拍賣收入97,690元，收入較預計多。
- 三. 其他財產收入：場地出借費2,000,430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2,061,865元，收入較預計多。
- 四、公庫撥款收入(合計267,130元):
 1. 校園廣播暨電話系統改善工程費(統籌款)267,130元。
- 五. 政府其他撥入收入(合計696,040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。
- 六. 雜項收入：電子領標2,540元、臺灣智慧光網電費25,402元、數位學生證補卡費10,396元、公物損壞賠償2,650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，合計52,655元，收入較預計少。
- 七. 建築及設備計畫：
 1. 校園廣播暨電話系統改善工程配合教育局補助款，已於5月8日決標，預計8月20日完工，9月驗收合格後付款。
 2. 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、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6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	10,456,353,198	100.00	負債	2	10,438,542,289	99.83
流動資產	11	32,126,489	0.31	流動負債	21	9,803,895	0.09
現金	111	31,626,489	0.30	應付款項	212	9,803,895	0.09
銀行存款	1112	31,476,489	0.30	應付代收款	2123	9,803,895	0.09
銀行存款-市庫存款	1112-1	17,023,598	0.16	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	12,273,458	0.12	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,540,001	0.01	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	639,432	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	10,428,738,394	99.74
預付款項	115	500,000	0.00	什項負債	221	10,428,738,394	99.74
預付費用	1154	500,000	0.00	存入保證金	2211	4,881,698	0.05
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,092,766	0.02	應付退休及離職金	2213	1,955,455	0.02
準備金	124	2,092,766	0.02	應付代管資產	2214	10,421,901,241	99.67
				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6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	1,955,455	0.02	基金餘額	3	17,810,909	0.17
其他準備金	124Y	137,311	0.00	基金餘額	31	17,810,909	0.17
其他準備金-其他	124Y-2	137,311	0.00	基金餘額	311	17,810,909	0.17
其他資產	13	10,422,133,943	99.67	累積餘額	3111	7,483,304	0.07
什項資產	131	10,422,133,943	99.67	本期賸餘	3112	10,327,605	0.10
暫付及待結轉帳項	1315	232,702	0.00	合計：		10,456,353,198	
代管資產	1316	10,421,901,241	99.67				
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	99.09				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	57,758,773	0.55				
合計：		10,456,353,198					

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 6 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				21,082,897	20,425,077	657,820	3.22
		累計數				154,438,988	158,739,163	-4,300,175	-2.71
合 計		本月數				21,082,897	20,425,077	657,820	3.22
		累計數				154,438,988	158,739,163	-4,300,175	-2.71

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 6 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		3,542,923	819,745		73,025,613	756,465	
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		2,605,646	429,451		35,345,810	409,476	應付代收款購置(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)
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)

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 6 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		892,189	317,629		27,650,872	335,589	1.機關移撥入(地毯1組148,000元-臺北市 政府體育局) 2.應付代收 款購置(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)、(電冰 箱1臺17,589元-優質學校 評選得獎獎金)
購建中固定資產								
軟體	925,357		33,688	72,665		886,380		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 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 6 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	33,000		2,200,700	2,200,700	2,196,170		2,196,170	100	-4,530	0		
機械及設備		2,167,700	33,000		2,200,700	2,200,700	2,196,170		2,196,170	100	-4,530	0	電動騎縫機節餘款4,000元、電腦餘款476元、網路及資訊周邊設備餘款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					-1,184,650	-100		
交通及運輸設備		1,184,650			1,184,650	1,184,650					-1,184,650	-100	校園廣播暨電話系統改善工程配合教育局補助款，已於5月8日決標，預計8月20日完工，9月驗收合格後付款。	
購建中固定資產														
雜項設備		549,100	17,000		566,100	566,100	556,600		556,600	98	-9,500	-2		
雜項設備		549,100	17,000		566,100	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。	

※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 6 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	%		
購建中固定資產														
總計		3,901,450	50,000		3,951,450	3,951,450	2,752,770		2,752,770	70	-1,198,680	-30		

※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 6 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	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配合教育局補助款，已於5月8日決標，預計8月20日完工，9月驗收合格後付款。	
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	2,122,200	23,911	1.13	23,911		-2,098,289	-98.87		
581 遞延修繕房屋建築費	4,153,304		4,153,304	2,122,200	23,911	1	23,911		-2,098,289	-99		
582 其他遞延支出												
總計	4,189,304		4,189,304	2,158,200	57,599	2.67	57,599		-2,100,601	-97.33		

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-11

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 6 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
17,023,598	17,160,909	-137,311	其他準備金-其他137,311元