

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 9 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 9 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 6-10 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 11-12 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 13 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 14 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 9 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	26,478,259	23,785,434	2,692,825	11.32	273,934,334	265,982,099	7,952,235	2.99
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	456,860	575,000	-118,140	-20.55	2,755,445	2,437,812	317,633	13.03
財產處分收入	451	108,640	1,140		1,140		102,270	50,000	52,270	104.54
其他財產收入	45Y	2,407,812	455,720	575,000	-119,280	-20.74	2,653,175	2,387,812	265,363	11.11
政府撥入收入	46	295,130,828	26,009,032	23,200,434	2,808,598	12.11	271,065,951	263,427,858	7,638,093	2.90
公庫撥款收入	462	295,130,828	23,200,434	23,200,434			267,511,513	263,427,858	4,083,655	1.55
政府其他撥入收入	46Y		2,808,598		2,808,598		3,554,438		3,554,438	
其他收入	4Y	238,805	12,367	10,000	2,367	23.67	80,930	86,429	-5,499	-6.36
雜項收入	4YY	238,805	12,367	10,000	2,367	23.67	80,930	86,429	-5,499	-6.36
基金用途	5	297,536,257	25,494,725	23,785,434	1,709,291	7.19	245,158,140	265,330,271	-20,172,131	-7.60
國民教育計畫	53	261,711,174	20,289,627	20,910,507	-620,880	-2.97	215,486,290	234,842,576	-19,356,286	-8.24
一般行政管理計畫	5L	27,734,329	1,912,161	1,914,410	-2,249	-0.12	22,555,933	23,456,780	-900,847	-3.84
建築及設備計畫	5M	8,090,754	3,292,937	960,517	2,332,420	242.83	7,115,917	7,030,915	85,002	1.21
購置固定資產		8,054,754	3,292,937	960,517	2,332,420	242.83	7,082,229	6,994,915	87,314	1.25
其他		36,000					33,688	36,000	-2,312	-6.42
本期賸餘(短絀一)	6	651,828	983,534		983,534		28,776,194	651,828	28,124,366	4,314.69
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					36,259,498	5,936,649	30,322,849	510.77

※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 9 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2,559,640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26,335元, 合計2,653,175元, 收入較預計多。
- 四. 公庫撥款收入(合計4,083,655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。
- 五. 政府其他撥入收入(合計3,554,438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。
- 六. 雜項收入: 電子領標7,820元、臺灣智慧光網電費44,781元、數位學生證補卡費14,012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80,930元, 收入較預計少。
- 七. 建築及設備計畫:
 1. 達德樓屋頂防漏整修工程節餘款14,885元; 併決算數校園廣播暨電話系統改善工程(統籌款)23,233元, 專科教室改善工程(統籌款)40,960元, 給水管線改善工程(統籌款)17,767元。
 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、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9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	10,430,864,051	100.00	負債	2	10,394,604,553	99.65
流動資產	11	49,687,535	0.48	流動負債	21	10,549,794	0.10
現金	111	38,201,609	0.37	應付款項	212	10,549,794	0.10
銀行存款	1112	38,051,609	0.36	應付代收款	2123	10,549,794	0.10
銀行存款-市庫存款	1112-1	24,486,261	0.23	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	11,380,761	0.11	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,525,325	0.01	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	659,262	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	10,384,054,759	99.55
預付款項	115	11,485,926	0.11	什項負債	221	10,384,054,759	99.55
預付費用	1154	11,485,926	0.11	存入保證金	2211	3,389,457	0.03
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,145,035	0.02	應付退休及離職金	2213	2,007,724	0.02
準備金	124	2,145,035	0.02	應付代管資產	2214	10,378,657,578	99.50
				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9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	2,007,724	0.02	基金餘額	3	36,259,498	0.35
其他準備金	124Y	137,311	0.00	基金餘額	31	36,259,498	0.35
其他準備金-其他	124Y-2	137,311	0.00	基金餘額	311	36,259,498	0.35
其他資產	13	10,379,031,481	99.50	累積餘額	3111	7,483,304	0.07
什項資產	131	10,379,031,481	99.50	本期賸餘	3112	28,776,194	0.28
暫付及待結轉帳項	1315	373,903	0.00	合計：		10,430,864,051	
代管資產	1316	10,378,657,578	99.50				
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	99.33				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	17,344,003	0.17				
合計：		10,430,864,051					

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 9 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				20,289,627	20,910,507	-620,880	-2.97
		累計數				215,486,290	234,842,576	-19,356,286	-8.24
合 計		本月數				20,289,627	20,910,507	-620,880	-2.97
		累計數				215,486,290	234,842,576	-19,356,286	-8.24

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 9 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		5,761,732	819,745	-51,608,068	23,636,354	1,806,355	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	4,650,007				-1,249,806	3,400,201		
房屋及建築	2,040,300				-283,305	1,756,995		

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 9 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		2,814,542	429,451	-25,673,745	9,880,961	618,372	應付代收款購 置618,372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)

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 9 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		-2,002,641	2,253,152	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 9 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		1,050,553	317,629	-22,398,571	5,410,665	493,953	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345,953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)、(電冰 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)
購建中固定資產								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-10

固定項目明細表

中華民國 107 年 9 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	877,632		129,413	48,000	1.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。2.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9月止累計攤銷 金額804,967元。3.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

40501244-11

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 9 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

40501244-12

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 9 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	%		
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

40501244-13

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 9 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		
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	3,093,465	3,160,540	102.17	3,160,540		67,075	2.17		
581 遞延修繕房屋建築	4,153,304		4,153,304	3,093,465	3,160,540	102	3,160,540		67,075	2	達德樓屋頂防漏整修工程節餘款14,885元；併決算數校園廣播暨電話系統改善工程(統籌款)23,233元，專科教室改善工程(統籌款)40,960元，給水管線改善工程(統籌款)17,767元。	
582 其他遞延支出												
總 計	4,189,304		4,189,304	3,129,465	3,194,228	102.07	3,194,228		64,763	2.07		

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-14

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 9 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
24,486,261	24,623,572	-137,311	其他準備金-其他137,311元