

4-0501227

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立龍門國民中學

會計月報

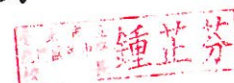
特別收入基金

中華民國 107 年 9 月份

主辦會計人員 李寶玉



機關長官 鍾芷芬



臺北市地方教育發展基金－臺北市立龍門國民中學

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、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—臺北市立龍門國民中學

40501227-1

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	240,077,999	30,050,879	30,164,249	-113,370	-0.38	206,141,544	204,367,038	1,774,506	0.87
勞務收入	43	94,500					172,736	94,500	78,236	82.79
服務收入	431	94,500					172,736	94,500	78,236	82.79
財產收入	45	2,872,365	418,170	522,000	-103,830	-19.89	2,685,655	2,872,365	-186,710	-6.50
財產處分收入	451	2,000					62,500	2,000	60,500	3,025.00
租金收入	452	544,365					530,604	544,365	-13,761	-2.53
權利金收入	453	200,000					202,981	200,000	2,981	1.49
其他財產收入	45Y	2,126,000	418,170	522,000	-103,830	-19.89	1,889,570	2,126,000	-236,430	-11.12
政府撥入收入	46	236,920,886	29,627,081	29,627,249	-168	0.00	203,128,001	201,261,173	1,866,828	0.93
公庫撥款收入	462	236,920,886	29,627,249	29,627,249			201,343,373	201,261,173	82,200	0.04
政府其他撥入收入	46Y		-168		-168		1,784,628		1,784,628	
其他收入	4Y	190,248	5,628	15,000	-9,372	-62.48	155,152	139,000	16,152	11.62
受贈收入	4YO	20,675					2,270		2,270	
雜項收入	4YY	169,573	5,628	15,000	-9,372	-62.48	152,882	139,000	13,882	9.99
基金用途	5	245,156,147	18,129,356	30,164,249	-12,034,893	-39.90	152,447,131	209,445,186	-56,998,055	-27.21
國民教育計畫	53	154,770,249	11,059,868	13,440,580	-2,380,712	-17.71	122,226,967	141,288,385	-19,061,418	-13.49
一般行政管理計畫	5L	28,070,928	1,855,437	1,916,600	-61,163	-3.19	20,872,477	23,846,537	-2,974,060	-12.47
建築及設備計畫	5M	62,314,970	5,214,051	14,807,069	-9,593,018	-64.79	9,347,687	44,310,264	-34,962,577	-78.90
購置固定資產		62,278,970	5,214,051	14,807,069	-9,593,018	-64.79	9,311,687	44,274,264	-34,962,577	-78.97
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-5,078,148	11,921,523		11,921,523		53,694,413	-5,078,148	58,772,561	-1,157.36
期初基金餘額	71	6,679,855					8,388,796	6,679,855	1,708,941	25.58
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	1,601,707					62,083,209	1,601,707	60,481,502	3,776.07

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 9 月份

- 一. 服務收入:代理教師甄選報名費15,700元及暑期游泳訓練班報名費157,036元,依實際收費覈實繳庫。
- 二. 財產處分收入:財產報廢變賣收入較預計多。
- 三. 租金收入:游泳池委外經營土地租金收入。
- 四. 權利金收入:游泳池委外經營權利金收入。
- 五. 其他財產收入:教職員工停車收入84,700元及場地開放使用費收入1,804,870元,依實際收費覈實繳庫。
- 六. 公庫撥款收入:.107年度補助公立學校辦理敬師月活動經費82,200元。
- 七. 政府其他撥入收入:
 - 1.106學年度特教班調整教師授課節數及導師費第一期經費(RA6313)20,232元。
 - 2.106學年度教學訪問教師計畫衍生課程與教學發展經費(RA6C29)135,000元。
 - 3.106學年度聘任專任運動教練獎勵金(跆拳道)(RA6728)389,000元。
 - 4.106學年度聘任專任運動教練獎勵金(武術)(RA6728)382,170元。
 - 5.106學年度健康促進學校實施計畫各議題經費((RA6730)86,000元。
 - 6.105學年度教學訪問教師試辦計畫經費(RA5C29)71,170元。
 - 7.106(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費(RA6316)4,872元。
 - 8.106學年度教學訪問教師計畫之原服務學校聘任代理教師第二期經費(RA6150)520,464元。
 - 9.107年度國中小學生游泳與自救能力師資培訓經費(RA7708)155,520元。
 - 10.107年度生命鬥士經費(RA7214)3,200元。
 - 11.107年度國中認輔小團體經費(RA7214)17,000元。
- 八. 受贈收入:班級捐贈急難救助金較預計多。
- 九. 雜項收入:台灣智慧光網公司電費分攤款32,426元、學生證補卡費13,899元、106(2)學生到離校簡訊接收費27,497元、營養午餐廠商違約罰款66,000元、工友業務外包勞務採購案招標文件費100元及收回106/8-12月邱郁婷教師溢領超時鐘點費12,960元。
- 十. 國民教育計畫:人事費覈實支用。
- 十一. 一般行政管理計畫:人事費覈實支用。
- 十二. 建築及設備計畫:主要係1.汰舊換新單槍投影機,因廠商尚未繳交分期計畫書,故無法辦理本市單槍投影機安裝、驗收,目前已催促廠商儘速繳交,刻正積極辦理中。2.活動中心屋頂等整修工程,已驗收完成,已請工程承作廠商辦理尾款請領之各項表報及文書作業,待完成後辦理付款事宜。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立龍門國民中學

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	10,833,610,093	100.00	負債	2	10,771,526,884	99.43
流動資產	11	74,255,932	0.69	流動負債	21	6,102,066	0.06
現金	111	64,646,060	0.60	應付款項	212	6,093,666	0.06
銀行存款	1112	64,526,060	0.60	應付代收款	2123	6,093,666	0.06
銀行存款-市庫存款	1112-1	51,712,089	0.48	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	11,920,010	0.11	預收款項	213	8,400	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	893,961	0.01	預收收入	2133	8,400	0.00
專戶				其他負債	22	10,765,424,818	99.37
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	10,765,424,818	99.37
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	6,780,505	0.06
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	1,962,459	0.02
預付款項	115	9,609,872	0.09	應付代管資產	2214	10,756,681,854	99.29
預付費用	1154	9,609,872	0.09	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸	12	2,612,107	0.02	基金餘額	3	62,083,209	0.57
墊款及準備金				基金餘額	31	62,083,209	0.57
準備金	124	2,612,107	0.02	基金餘額	311	62,083,209	0.57

信託代理與保證資產

100,000

信託代理與保證負債

100,000

保證品

100,000

應付保證品

100,000

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 — 臺北市立龍門國民中學

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	1,962,459	0.02	累積餘額	3111	8,388,796	0.08
其他準備金	124Y	649,648	0.01	本期賸餘	3112	53,694,413	0.50
其他準備金-其他	124Y-2	649,648	0.01	合計：		10,833,610,093	
其他資產	13	10,756,742,054	99.29				
什項資產	131	10,756,742,054	99.29				
暫付及待結轉帳項	1315	60,200	0.00				
代管資產	1316	10,756,681,854	99.29				
代管資產-土地	1316-1	9,745,256,361	89.95				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	46,691,994	0.43				
代管資產-其他政府	1316-3	964,733,499	8.91				
合計：		10,833,610,093					

信託代理與保證資產

100,000

信託代理與保證負債

100,000

保證品

100,000

應付保證品

100,000

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—臺北市立龍門國民中學

40501227-5

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				11,059,868	13,440,580	-2,380,712	-17.71
		累計數				122,226,967	141,288,385	-19,061,418	-13.49
合 計		本月數				11,059,868	13,440,580	-2,380,712	-17.71
		累計數				122,226,967	141,288,385	-19,061,418	-13.49

臺北市地方教育發展基金—臺北市立龍門國民中學

40501227-6

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	909,885,617		3,635,463	664,938	-256,433,410	656,422,732	2,348,389	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	10,576,564				-9,418,007	1,158,557		
房屋及建築	838,074,768				-195,899,842	642,174,926		

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立龍門國民中學

40501227-7

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	38,334,117		2,976,100		-33,622,078	7,688,139	2,133,377	1.數位影音播放器10臺193,960元、幾何曲線校正影像融合器10套678,850元及小型環控系統4臺310,332元(臺北市城博-坑道館、飲食文化館展示工程設備財產案臺北市文化局移撥)。2.電動騎縫密碼機1臺50,000元(課輔費支應)。3.自動切割器1臺31,360元、切割機1臺135,230元、雕刻機2臺190,120元及自動掃描器2臺137,200元(107年度精進課程及教學資訊專案計畫經費-資本門支應)。4.網路專用綜合測試器1臺40,942元、Patch

註：

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	4,032,389		80,800		-3,385,743	727,446	80,800	Cord 6.專用適配器1臺44,012元及纜線專用測試儀1臺301,946元(107年前瞻基礎設計畫暨網路基礎建設用設備經費-纜線測試儀設備支應)。7.蒸餾水製造器1臺19,425元(課輔費支應)。1.監視器主機1部65,000元(課輔費支應)。2.電源序列供應器1只15,800元(課輔費支應)。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立龍門國民中學

40501227-9

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	18,218,892		542,563	99,600	-14,107,740	4,554,115	134,212	1.不銹鋼衝浪板置物架1組18,000元及不銹鋼置物架4組60,000元(課輔費支應)。2.頒獎臺2座35,712元(2017世大運競賽器材無償讓與案國立臺灣大學移撥)。3.冰箱1臺20,500元(107年度珍食共享Food試辦計畫支應)。
購建中固定資產 軟體	648,887		36,000	565,338		119,549		1.係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。2.截至107年9月止累計攤銷金額565,338元。
權利 遞耗資產 其他								

註：

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				
負債 長期債務								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立龍門國民中學

40501227-11

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(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		50,544,700	50,000		50,594,700	33,216,700	842,723		842,723	3	-32,373,977	-97			
機械及設備		50,544,700	50,000		50,594,700	33,216,700	842,723		842,723	3	-32,373,977	-97	主要係汰舊換新單槍投影機，因廠商尚未繳交分期計畫書，故無法辦理本市單槍投影機安裝、驗收，目前已催促廠商儘速繳交，刻正積極辦理中。		
購建中固定資產															
交通及運輸設備															
交通及運輸設備															
購建中固定資產		614,800	85,000		699,800	614,800	408,351		408,351	66	-206,449	-34			
雜項設備															

※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—臺北市立龍門國民中學

40501227-12

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(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
雜項設備		614,800	85,000		699,800	614,800	408,351		408,351	66	-206,449	-34	主要係專科教室環境改善工程 內屬設備部分，已驗收完 成，已請工程承作廠商辦理尾 款請領之各項表報及文書作 業，待完成後辦理付款事宜。	
購建中固定資產														
總計		51,159,500	135,000		51,294,500	33,831,500	1,251,074		1,251,074	4	-32,580,426	-96		

※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。

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	36,000	100.00	36,000						
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100	36,000						
522 購置權利													
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	11,119,470		11,119,470	10,492,764	8,060,613	76.82	8,060,613			-2,432,151	-23.18		
581 遞延修繕房屋建築支	11,119,470		11,119,470	10,492,764	8,060,613	77	8,060,613			-2,432,151	-23	活動中心屋頂等整修工程，已驗收完成，已請工程承作廠商辦理尾款請領之各項表報及文書作業，待完成後辦理付款事宜。	
582 其他遞延支出													
總計	11,155,470		11,155,470	10,528,764	8,096,613	76.90	8,096,613			-2,432,151	-23.10		

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
51,712,089	52,361,737	-649,648	差異數為其他準備金649,648元。