

4-0501575

# 臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市南港區胡適國民小學

## 會計月報

### 特別收入基金

中華民國 107 年 11 月份

主辦會計人員

范宜偉



機關長官

蔡舒文



臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學  
目次  
中華民國 107 年 11 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 頁
二、平衡表.....	第 2-3 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
四、固定項目明細表.....	第 5-6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7-8 頁
六、購建無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 10 頁

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學

40501575-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 11 月份

單位：新臺幣元

項 目	編 號	本 年 度 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
			實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一) 金 額	%	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一) 金 額	%
基金來源	4	128,110,748	1,502,757	1,464,492	38,255	2.61	127,730,555	127,494,384	236,171	0.19
勞務收入	43	135,000					156,212	135,000	21,212	15.71
服務收入	431	135,000					156,212	135,000	21,212	15.71
財產收入	45	969,967	66,302		66,302		1,130,771	969,967	160,804	16.58
財產處分收入	451	3,063					3,063	3,063	-3,063	-100.00
租金收入	452	211,904					126,391	211,904	-85,513	-40.35
其他財產收入	45Y	755,000	66,302		66,302		1,004,380	755,000	249,380	33.03
政府撥入收入	46	126,914,631	1,435,325	1,435,325			126,382,146	126,298,267	83,879	0.07
公庫撥款收入	462	126,914,631	1,435,325	1,435,325			126,342,667	126,298,267	44,400	0.04
政府其他撥入收入	46Y						39,479		39,479	
其他收入	4Y	91,150	1,130	29,167	-28,037	-96.13	61,426	91,150	-29,724	-32.61
雜項收入	4YY	91,150	1,130	29,167	-28,037	-96.13	61,426	91,150	-29,724	-32.61
基金用途	5	131,878,074	9,366,886	1,464,492	7,902,394	539.60	123,449,570	131,261,710	-7,812,140	-5.95
國民教育計畫	53	112,604,784	8,399,448	563,060	7,836,388	1,391.75	109,749,862	112,050,676	-2,300,814	-2.05
一般行政管理計畫	5L	14,263,546	958,117	865,432	92,685	10.71	12,655,463	14,201,290	-1,545,827	-10.89
建築及設備計畫	5M	5,009,744	9,321	36,000	-26,679	-74.11	1,044,245	5,009,744	-3,965,499	-79.16
購置固定資產		4,973,744	9,321	36,000	-36,000	-100.00	1,044,245	4,973,744	-3,929,499	-79.00
其他	6	36,000					4,280,985	36,000	8,048,311	-213.63
本期賸餘(短絀一)	71	-3,767,326	-7,864,129	36,000	-7,864,129		12,777,811	-3,767,326	4,425,317	52.98
解繳市庫	72	8,352,494						8,352,494		
期末基金餘額	73	4,585,168					17,058,796	4,585,168	12,473,628	272.04

※本年度奉准先行辦理數配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。  
注：

# 臺北市地方教育發展基金——臺北市南港區胡適國民小學

40501575-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 11 月份

單位：新臺幣元

項 目 名稱	編 號	本 年 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數					
			實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一) 金 額	%	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一) 金 額	%		
基金來源												
勞務收入	43	128,110,748	1,502,757	1,464,492	38,265	2.61	127,730,555	127,494,384	236,171	0.19		
服務收入	431	135,000					156,212	135,000	21,212	15.71		
財產收入	45	135,000					156,212	135,000	21,212	15.71		
財產處分收入	451	969,967	66,302		66,302		1,130,771	969,967	160,804	16.58		
租金收入	452	3,063					126,391	3,063	-3,063	-100.00		
其他財產收入	45Y	211,904					211,904	211,904	-85,513	-40.35		
政府撥入收入	46	755,000	66,302		66,302		1,004,380	755,000	249,380	33.03		
公庫撥款收入	46	126,914,631	1,435,325	1,435,325			126,382,146	126,298,267	83,879	0.07		
政府其他撥入收入	46Y	126,914,631	1,435,325	1,435,325			126,342,667	126,298,267	44,400	0.04		
其他收入	4Y	91,150	1,130	29,167	-28,037	-96.13	39,479	91,150	39,479			
雜項收入	4YY	91,150	1,130	29,167	-28,037	-96.13	61,426	91,150	-29,724	-32.61		
基金用途												
國民教育計畫	5	131,878,074	9,366,886	1,464,492	7,902,394	539.60	123,449,570	131,261,710	-7,812,140	-5.95		
國民小學教育	53	112,604,784	8,399,448	563,060	7,836,388	1,391.75	109,749,862	112,050,676	-2,300,814	-2.05		
一般行政管理計畫	532	112,604,784	8,399,448	563,060	7,836,388	1,391.75	109,749,862	112,050,676	-2,300,814	-2.05		
行政管理及推展	5L	14,263,546	958,117	865,432	92,685	10.71	12,655,463	14,201,290	-1,545,827	-10.89		
行政管理及推展	5L1	14,263,546	958,117	865,432	92,685	10.71	12,655,463	14,201,290	-1,545,827	-10.89		
建築及設備計畫	5M	5,009,744	932,117	36,000	26,679	-74.11	1,044,245	5,009,744	-3,965,499	-79.16		
建築及設備計畫	5M2	3,806,834	932,117	36,000	26,679	-74.11	69,563	3,806,834	-3,737,271	-98.17		
其他設備	5M4	1,166,910	932,117	36,000	9,321		974,682	1,166,910	-192,228	-16.47		
無形資產	5M5	36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀一)	6	-3,767,326	-7,864,129	36,000	-7,864,129	-100.00	4,280,985	-3,767,326	8,048,311	-213.63		
期初基金餘額	71	8,352,494					12,777,811	8,352,494	4,425,317	52.98		
解繳市庫	72											
期末基金餘額	73	4,585,168					17,058,796	4,585,168	12,473,628	272.04		

※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。  
注：

- 一、服務收入：係暑期游泳訓練班學生票報名費收入較原預算增加所致。
- 二、財產處分收入：係財產處分收入較原預算減少所致。
- 三、租金收入：係台電電塔本年7月已完成拆遷，地租收入較原預算設算全年收入基礎不同，致較原預算減少所致。
- 四、其他財產收入：係開放場地收入較原預算分配增加所致。
- 五、公庫撥款收入：
  - (一)107年度敬師活動經費(局款非統籌)44,400元。
- 六、政府其他撥入收入：
  - (一)RA6316,106學年度第二學期無力繳交代收代辦費10,419元。
  - (二)RA7708,107年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費24,960元。
  - (三)RA7703,107年校園水域安全宣導計畫4,100元。
- 七、雜項收入：係106學年度第二學期數位學生證、提早入學簡章繳庫等，較原預算分配減少所致。
- 八、國民小學教育：係用人費用覈實支出數較分配預算減少。
- 九、一般行政管理計畫：係用人費用覈實支出數較分配預算減少。
- 十、其他設備：目前僅電腦專案計畫購置平板電腦預算156,000元尚未完成，預計107年12月底前完成驗收付款結案。
- 十一、營建及修建工程：主要係勤樸樓校舍東側及南側外牆整修工程，已分配未執行數3,737,271元，原訂107年9月3日完工，惟遇颱風及南港區雨量超過5MM展延17日工期由，修正完工期為9月20日；復考量勤樸樓整體環境及工程一致性需要，報請教育局於9月7日以北市教工字第10076038846號函同意變更追加本工程外側花台牆面整修暨外牆字體圖樣造型烤漆等工程，並完成變更契約，一併修正完工期為10月10日；嗣再遇南港區雨量超過5MM展延24日工期由，延長至11月3日。廠商目前依期辦理完工，本校已於11月9日正驗，預計12月8日前廠商完成缺失改善正驗合格後撥款結案。
- 十二、無形資產：係電腦軟體現辦理驗收中，預計107年12月底前完成付款結案。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市南港區胡適國民小學

## 平衡表

中華民國107年11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	1,646,330,827	100.00	負債	2	1,629,272,031	98.96
流動資產	11	25,782,691	1.57	流動負債	21	7,496,344	0.46
現金	111	25,632,691	1.56	應付款項	212	7,385,064	0.45
銀行存款	1112	25,552,691	1.55	應付代收款	2123	7,385,064	0.45
銀行存款-市庫存款	1112-1	16,849,776	1.02	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,867,429	0.48	預收款項	213	111,280	0.01
銀行存款-代繳費款	1112-6	506,259	0.03	預收收入	2133	111,280	0.01
專戶				其他負債	22	1,621,775,687	98.51
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	329,227	0.02	什項負債	221	1,621,775,687	98.51
戶				存入保證金	2211	1,317,851	0.08
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及雜職金	2213	878,457	0.05
應收款項	113	0	0.00	應付代管資產	2214	1,619,579,379	98.38
其他應收款	113Y	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	150,000	0.01	基金餘額	3	17,058,796	1.04
預付費用	1154	150,000	0.01	基金餘額	31	17,058,796	1.04
				基金餘額	311	17,058,796	1.04
信託代理與保證資產		194,879		信託代理與保證負債		194,879	
保證品		194,879		應付保證品		194,879	

註：1. 誠正樓重建暨活動中心第二期土建標工程結構體保固保證連帶保證書(有效期限109年12月1日遠碩營造股份有限公司)1,394,396元。

2. 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 — 臺北市南港區胡適國民小學

## 平衡表

中華民國107年11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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	968,757	0.06	累積餘額	3111	12,777,811	0.78
準備金	124	968,757	0.06	本期賸餘	3112	4,280,985	0.26
退休及離職準備金	1241	878,457	0.05	合計：		1,646,330,827	
其他準備金	124Y	90,300	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	90,300	0.01				
其他資產	13	1,619,579,379	98.38				
什項資產	131	1,619,579,379	98.38				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	1,619,579,379	98.38				
代管資產-土地	1316-1	1,586,111,740	96.34				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	5,847,925	0.36				
代管資產-其他政府	1316-3	27,619,714	1.68				
合計：		1,646,330,827	1.68				
信託代理與保證資產		194,879		信託代理與保證負債		194,879	
保證品		194,879		應付保證品		194,879	

註：1. 誠正樓重建暨活動中心第二期土建標工程結構體保固保證連帶保證書(有效期限109年12月1日遠碩營造股份有限公司)1,394,396元。  
2. 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—臺北市南港區胡適國民小學

40501575-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 11 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目	單位	本月數及累計數	數量			執行數		比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
國民教育計畫		本月數				8,399,448	563,060	7,836,388	1391.75
		累計數				109,749,862	112,050,676	-2,300,814	-2.05
合計		本月數				8,399,448	563,060	7,836,388	1391.75
		累計數				109,749,862	112,050,676	-2,300,814	-2.05



臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學

40501575-5

固定項目明細表

中華民國 107 年 11 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 非理財目的之長期投資 土地 土地改良物 房屋及建築	615,713,803 4,595,457 551,324,768		5,161,673	2,247,825 837,668	-98,768,327 -717,385 -54,027,805	519,859,324 3,878,072 496,459,295	4,186,991	教育局106.12.20北市教 工10642652800函重分類 大陽光發電系 統837,668元為機械及設 備
機械及設備	31,667,941		2,683,308	77,645	-22,053,543	12,220,061	1,900,656	教育局106.12.20北市教 工10642652800函補列太 陽光發電系 統837,668元;補列非營利 幼兒園廚房財 產751,188元;課後照顧行 政費購置資訊教室電 腦50,000元及機房移動 用冷氣36,800元;一般性 補助款購置電 腦225,000元

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學

40501575-6

固定項目明細表

中華民國 107 年 11 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)	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	2,320,332		146,030		-1,544,809	921,553		體育局107.1.15北市體 設10731072400函移撥擊 劍訓練器
雜項設備	25,178,267		2,332,335	834,650	-20,424,785	6,251,167	2,286,335	器材1,235,870元;補列非營 利幼兒園廚房財 產549,625元;山豬窟補助 增置班級冷氣500,840元
購建中固定資產 軟體	627,038			497,862		129,176		1.因不使用而減損之軟 體金額350,926元;2.截 至107年11月止累計攤銷 金額146,936元。
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—臺北市南港區胡適國民小學

40501575-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 11 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用			調整數	合計	累計預分配數	執行情形					差異或落後原因	改進措施		
	以前年度保留數	本年度定數	本年度先行				實支數	實際執行數	應付數	合計	%			金額	%
土地															
土地改良物															
土地改良物															
購建中國固定資產															
房屋及建築															
購建中國固定資產															
房屋及建築															
購建中國固定資產															
機械及設備															
機械及設備															
購建中國固定資產															
交通及運輸設備															
交通及運輸設備															
購建中國固定資產															
購建中國固定資產															
交通及運輸設備															
交通及運輸設備															
購建中國固定資產															

※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。

購置分類式冷氣機結餘  
款2,840元;類單眼相機結餘  
款1,308元;釘書機9,000元未  
送1萬元移列;電腦專案未告換  
新電腦原預算分配9月,因配合  
政府共同供應契約採購電腦設  
備結餘款6,000元;目前僅電腦  
專案計畫購置平板電腦預  
算156,000元尚未完成,預  
計107年12月底前完成驗收付款  
結案。

臺北市地方教育發展基金——臺北市南港區胡適國民小學  
購置固定資產執行情形明細表  
 中華民國 107 年 11 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
	以前年度保留數	本年度定額	本年度先行	調整數	合計		實支數	應付數	合計	%	金額	%		
雜項設備		48,000			48,000	48,000	46,000	46,000	96	-2,000	-4			
購建中國固定資產		48,000			48,000	48,000	46,000	46,000	96	-2,000	-4	購置合唱臺結餘款		
總計		1,166,910			1,166,910	1,166,910	974,682	974,682	84	-192,228	-16			

※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—臺北市南港區胡適國民小學

40501575-9

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 11 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				比較增減(一)		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		金額	%					
					實支數 (4)	應付未付數 (5)							
52 購置無形資產													
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000		-36,000	-100						
522 購置權利													
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	3,806,834		3,806,834	3,806,834	69,563	-3,737,271	-98.17						
581 遞延修繕房屋建築費	3,806,834		3,806,834	3,806,834	69,563	-3,737,271	-98						
582 其他遞延支出													
總計	3,842,834		3,842,834	3,842,834	69,563	-3,773,271	-98.19						

徐電經軟體現辦理驗收中，預計107年12月底前完成付款結案。

徐電經軟體現辦理驗收中，預計107年12月底前完成付款結案。

主要徐勤樓樓校舍東側及南側外牆整修工程，已分配未執行數3,737,271元，原訂107年9月3日完工，惟連颱風及南港區雨量超過5MM屢延17日工期，修正完工期為9月20日；復考量勤樓樓整體環境及工程一致性需要，報請教育局於9月7日以北市教工字第10076038846號函同意變更追加本工程外側花台牆面整修暨外牆字體圖樣造型烤漆等工程，並完成變更契約，一併修正完工期為10月10日；嗣再遇南港區雨量超過5MM屢延24日工期，延長至11月3日。廠商目前依期辦理完工，本校已於11月9日正驗，預計12月8日前廠商完成缺失改善正驗合格後撥款結案。

廠商目前依期辦理完工，本校已於11月9日正驗，預計12月8日前廠商完成缺失改善正驗合格後撥款結案。

臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區胡適國民小學  
銀行存款-市庫存款調節表  
中華民國107年11月30日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
16,849,776	16,940,076	-90,300	代辦經費結餘款(含以前年度)提存其他準備金-其他 90,300元。

製表:

覆核: