

4-0501224

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立芳和實驗國民中學(原臺北市立芳和國民中學)

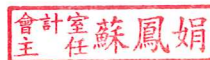
會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 11 月份

主辦會計人員

蘇鳳娟



機關長官

黃琬茹



臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和實驗國民中學(原臺北市立芳和國民中學)

目 錄

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 1-2 頁
二、平衡表.....	第 3-5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 7-9 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 10 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細.....	第 11 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	

臺北市地方教育發展基金—臺北市立芳和實驗國民中學(原臺北市立芳和國民中學) 10501234-1

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		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	135,521,462	7,435,012	6,073,829	1,361,183	22.41	137,895,488	132,407,115	5,488,373	4.15
勞務收入	43	5,000					69,200	5,000	64,200	1,284.00
服務收入	431	5,000					69,200	5,000	64,200	1,284.00
財產收入	45	613,160	20,109	3,886	16,223	417.47	934,357	611,660	322,697	52.76
財產處分收入	451	33,860	15,042	3,386	11,656	344.24	38,551	33,860	4,691	13.85
利息收入	454						141		141	
其他財產收入	45Y	579,300	5,067	500	4,567	913.40	895,665	577,800	317,865	55.01
政府撥入收入	46	134,832,710	7,414,386	6,068,943	1,345,443	22.17	136,699,491	131,741,250	4,958,241	3.76
公庫撥款收入	462	134,832,710	6,954,386	6,068,943	885,443	14.59	132,765,293	131,741,250	1,024,043	0.78
政府其他撥入收入	46Y		460,000		460,000		3,934,198		3,934,198	
其他收入	4Y	70,592	517	1,000	-483	-48.30	192,440	49,205	143,235	291.10
受贈收入	4YO	34,592	-1,800		-1,800		172,167	34,592	137,575	397.71
雜項收入	4YY	36,000	2,317	1,000	1,317	131.70	20,273	14,613	5,660	38.73
基金用途	5	146,326,691	12,249,180	6,073,829	6,175,351	101.67	143,880,453	143,212,344	668,109	0.47
國民教育計畫	53	123,379,145	10,680,829	5,607,834	5,072,995	90.46	121,812,047	121,249,305	562,742	0.46
一般行政管理計畫	5L	18,586,413	456,721	465,995	-9,274	-1.99	17,464,021	17,601,906	-137,885	-0.78
建築及設備計畫	5M	4,361,133	1,111,630		1,111,630		4,604,385	4,361,133	243,252	5.58
購置固定資產		4,325,133	1,111,630		1,111,630		4,583,385	4,325,133	258,252	5.97
其他		36,000					21,000	36,000	-15,000	-41.67
本期賸餘(短絀一)	6	-10,805,229	-4,814,168		-4,814,168		-5,984,965	-10,805,229	4,820,264	-44.61
期初基金餘額	71	13,425,522					24,891,477	13,425,522	11,465,955	85.40
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	2,620,293					18,906,512	2,620,293	16,286,219	621.54

※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 11 月份

- 一、服務收入:教師甄選報名費收入69,200元較預期計畫增加。
- 二、財產處分收入:報廢財產收入38,551元較預期計畫增加。
- 三、利息收入:利息收入141元較預期計畫增加。
- 四、其他財產收入:停車場收入681,194元、租借場地收入207,470元、教職員工停車收入7,001元共計895,665元較預期計畫增加。
- 五、公庫撥入收入:教育局補助款較預期計畫增加1,024,043元。
 1. 局款非統籌-107年度敬師活動經費55,800元。
 2. 統籌款-107年度照明設備汰換節能燈具82,800元。
 3. 統籌款-107年度補助公立中小學校舍防水隔熱工程計畫-第一棟樓885,443元。
- 六、政府其他撥入收入:教育部補助款計3,934,198元。
 1. (RA6312)106學年度因應教師課稅配套普通班調整教師授課節數經費1,440元。
 2. (RA6313)106學年度國中調整特教教師授課節數經費及特殊教育班導師費293,712元。
 3. (RA7511)107年身心障礙教育人事及業務(經常門)1,740,000元。
 4. (RA7512)107年身心障礙教育人事及業務(資本門)308,033元。
 5. (RA7214)107年度國民中學友善校園學生輔導工作執行小組計畫30,000元。
 6. (RA6316)106_2無力繳交代收代辦費3,313元。
 7. (RA7708)107補助學生游泳課程及體驗活動師資培訓14,400元。
 8. (RA7734)107年補助學校辦理山野教育78,900元。
 9. (RA7511)107年身心障礙教育人事及業務經費(經常門)920,000元。
 10. (RA7214)107命教育系列生命鬥士蒞校演講1,600元。
 11. (RA7805)107年度照明設備汰換節能燈具82,800元。
 12. (RA7511)107年身障教育人事業務經費(經常)460,000元。
- 七、受贈收入:受贈收入172,167元較預期計畫增加。
- 八、雜項收入:計20,273元
 1. 數位學生證補卡費及到離校簡訊費計2,896元。
 2. 公物損壞賠償1,500元。
 3. 廠商逾期交貨罰款3,791元。
 4. 郭紹屏租借運動場地電費389元。
 5. 中央健保署核退104年12月健保費款項5,033元。
 6. 李金輝主任保管財產(攝影機)遺失賠償款6,664元。
- 九、國民教育計畫:教育部補助款致增加執行數。
- 十、建築及設備計畫:教育局統籌款補助公立中小學校舍防水隔熱工程計畫-第一棟樓,併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立芳和實驗國民中學(原臺北市立芳和國民中學)

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	4,549,301,623	100.00	負債	2	4,530,395,111	99.58
流動資產	11	25,977,983	0.57	流動負債	21	5,056,870	0.11
現金	111	25,724,703	0.57	應付款項	212	4,760,020	0.10
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	4,760,020	0.10
銀行存款	1112	25,604,703	0.56	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	18,247,789	0.40	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,264,694	0.12	預收款項	213	296,850	0.01
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	507,096	0.01	預收收入	2133	296,850	0.01
銀行存款-薪津專戶	1112-7	0	0.00	其他負債	22	4,525,338,241	99.47
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	1,585,124	0.03	什項負債	221	4,525,338,241	99.47
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	存入保證金	2211	1,252,849	0.03
應收款項	113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	592,796	0.01
其他應收款	113Y	0	0.00	應付代管資產	2214	4,521,907,472	99.40
預付款項	115	253,280	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	1,585,124	0.03

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 — 臺北市立芳和實驗國民中學(原臺北市立芳和國民中學)

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		
預付費用	1154	253,280	0.01	基金餘額	3	18,906,512	0.42
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	1,175,089	0.03	基金餘額	31	18,906,512	0.42
準備金	124	1,175,089	0.03	基金餘額	311	18,906,512	0.42
退休及離職準備金	1241	592,796	0.01	累積餘額	3111	24,891,477	0.55
其他準備金	124Y	582,293	0.01	本期短絀	3113	-5,984,965	-0.13
其他準備金-其他	124Y-2	582,293	0.01	合計：		4,549,301,623	
其他資產	13	4,522,148,551	99.40				
什項資產	131	4,522,148,551	99.40				
暫付及待結轉帳項	1315	241,079	0.01				
代管資產	1316	4,521,907,472	99.40				
代管資產-土地改良 物	1316-0	498,640	0.01				
代管資產-土地	1316-1	4,516,837,013	99.29				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	1,805,146	0.04				

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 — 臺北市立芳和實驗國民中學(原臺北市立芳和國民中學)

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		
代管資產-其他政府	1316-3	2,766,673	0.06				
合計：		4,549,301,623					

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—臺北市立芳和實驗國民中學(原臺北市立芳和國民中學)

40501224-6

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		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				10,680,829	5,607,834	5,072,995	90.46
		累計數				121,812,047	121,249,305	562,742	0.46
合 計		本月數				10,680,829	5,607,834	5,072,995	90.46
		累計數				121,812,047	121,249,305	562,742	0.46

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	39,673,697		3,676,117	2,514,357	-28,999,780	11,835,677	1,731,732	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	2,814,639				-730,782	2,083,857		
房屋及建築	754,530				-485,349	269,181		

註：

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				
機械及設備	26,254,023		2,715,062	1,729,359	-19,992,097	7,247,629	955,782	中正國中辦理106學年度 行動學習智慧教學採購 案移撥本校 計772,092元(1)平板電 腦60臺650,100元(2)筆記 型電腦1臺30,038元(3)同 步充電 車2臺91,954元。大同公 司贈與LED液晶顯示 器1具14,900元。課業輔 導費購置資料儲存收集 器1臺14,890元。教育部 一般性補助款購 置Chromebook筆 電6臺75,000元。教育局 補助款購置GoPro攝影 機1臺15,900元。教育局 補助款購置懸吊訓練 組4套63,000元。

註：

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				
交通及運輸設備	1,097,811		111,090		-899,913	308,988	10,000	世大運賽會後閒置資通 訊設備移撥本校傳真 機1臺10,000元。
雜項設備	8,230,066		828,965	304,385	-6,891,639	1,863,007	765,950	教育局補助款購置體能 訓練組2組36,950元。教 育局補助款購置冷氣 機15臺729,000元。
購建中固定資產 軟體	522,628		21,000	480,613		63,015		1.因電腦軟體不入財產 管理系統，另依規定管 理。2.截至107年11月止 累計攤銷金 額480,613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—臺北市立芳和實驗國民中學(原臺北市立芳和國民中學)

40501224-10

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 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		1,744,460	210,000		1,954,460	1,744,460	1,759,280	1,759,280	101	14,820	1			
機械及設備		1,744,460	210,000		1,954,460	1,744,460	1,759,280	1,759,280	101	14,820	1	補辦預算已核准，未有分配數，執行數34,480元。		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		111,300			111,300	111,300	101,090	101,090	91	-10,210	-9			
交通及運輸設備		111,300			111,300	111,300	101,090	101,090	91	-10,210	-9			
購建中固定資產														
雜項設備		75,000			75,000	75,000	63,015	63,015	84	-11,985	-16			
雜項設備		75,000			75,000	75,000	63,015	63,015	84	-11,985	-16	汰舊換新冷氣機3臺結餘款11,985元。		
購建中固定資產														
總計		1,930,760	210,000		2,140,760	1,930,760	1,923,385	1,923,385	100	-7,375	0			

※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 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						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	21,000	58.33	21,000		-15,000	-41.67	購買英語領域教學用電腦軟體myet 佳音翰林口說系統授權6個月1套15,000元，移列電子計算機軟體服務費。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	21,000	58	21,000		-15,000	-42		
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,394,373		2,394,373	2,394,373	2,660,000	111.09	2,660,000		265,627	11.09		
581 遞延修繕房屋建築費	2,394,373		2,394,373	2,394,373	2,660,000	111	2,660,000		265,627	11		
582 其他遞延支出											教育局統籌款補助公立中小學校舍防水隔熱工程計畫-第一棟樓，併決算辦理。	
總計	2,430,373		2,430,373	2,430,373	2,681,000	110.31	2,681,000		250,627	10.31		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 11 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
18,247,789	18,830,082	-582,293	其他準備金582,293元。

臺北市大安區芳和實驗國民中學 內部現金檢查報告表

中華民國 107 年 11 月 30 日

檢 查 項 目	差 額 分 析
專 戶 存 款 帳 面 結 存 銀 行 結 存 差 額 (在途金額:本校已入帳, 公庫處尚未入帳)	
專 戶 存 款 帳 面 結 存 銀 行 結 存 差 額 (在途金額:本校已入帳, 公庫處尚未入帳)	
保 管 款 :	507,096 元
公用事業費款帳面結存額 :	附銀行對帳單 1 份
健保帳面結存額 :	附銀行對帳單 1 份
勞保帳面結存額 :	附銀行對帳單 1 份
公保帳面結存額 :	附銀行對帳單 1 份
勞退基金帳面結存額 :	附銀行對帳單 1 份
退撫基金帳面結存額 :	附銀行對帳單 1 份
離職儲金帳面結存額 :	附銀行對帳單 5 份
臺北市立芳和國民中學勞工退 休準備金監督委員會結存額: (銷帳編號:58683619334121)	附銀行對帳單 1 份
郵政劃撥儲金專戶結存額: (帳號:13600431)	附銀行對帳單 1 份
現 金	
其他經營現金	
附 銀 行 對 帳 單	14 份
附集中支付處對帳單	
加: 未兌現支票0元	
附銀行對帳單 1 份	

經管人員  高香蘭 組長

總務主任

會計主任  蘇鳳娟 會計主任

機關長官



臺北市立芳和實驗國民中學

銀行存款--保管款調節表

中華民國 107年11月30日

摘要	日期		公庫 支票 號碼	金額	
	年	月 日		小計	合計
壹、特種基金保管款專戶帳面結存	107	11 30			5,264,694
一、190000-2專戶存款	107	11 30		5,264,694	
減：					
二、減：在途金額 本校已入帳，公庫處尚未入帳					
三、減本校已入帳銀行未入帳					
四、公庫結存(190000-2專戶存款)	107	11 30			5,264,694
貳、員工薪資專戶 帳面結存	107	11 30			0
加：10712薪津-(銀行尚未入帳)	107	11 30		4,740,193	
瑞興商業銀行員工薪資專戶 存款:0093211052100	107	11 30			4,740,193

出納組長：

組長 高香蘭

總務主任：

主任 黃正宗

會計主任：

主任 蘇鳳娟

校長：

校長 黃婉如

臺北市立芳和實驗國民中學

零用金帳戶差額解釋表

中華民國107年11月30日

摘要	日期	支票號碼	金額 (單位：元)	
			小計	合計
銀行存款帳面結存(如附件)				0
加：已支出未核銷零用金				62,784
國民教育、一般行政管理			40,529	
應付代收款、存入保證金			22,255	
加：零用金已支付待核銷				10040
107年福根樹木病防治-評審委員出席費			2000	
專家委員審查費			5000	
雙電池充電器			1700	
維修品-水龍頭			190	
校長名片			750	
107年度1月份ASP智慧型節能服務費設備租金			400	
加：庫存現金				47176
零用金帳戶合計				120,000

製表

總務主任

主辦會計人員

基金主持人

管理員劉宏恭

劉正宗

會計主任 蘇鳳娟

臺北市立芳和實驗國民中學 黃琬如