

4-0501244

臺北市府教育局主管

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 108 年 1 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 108 年 1 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、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 6-8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 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、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

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 108 年 1 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	319,333,000	61,627,200	60,141,000	1,486,200	2.47	61,627,200	60,141,000	1,486,200	2.47
勞務收入	43	272,000								
服務收入	431	272,000								
財產收入	45	2,496,000	529,540	575,000	-45,460	-7.91	529,540	575,000	-45,460	-7.91
財產處分收入	451	88,000								
其他財產收入	45Y	2,408,000	529,540	575,000	-45,460	-7.91	529,540	575,000	-45,460	-7.91
政府撥入收入	46	316,365,000	61,059,840	59,558,000	1,501,840	2.52	61,059,840	59,558,000	1,501,840	2.52
公庫撥款收入	462	316,365,000	59,558,000	59,558,000			59,558,000	59,558,000		
政府其他撥入收入	46Y		1,501,840		1,501,840		1,501,840		1,501,840	
其他收入	4Y	200,000	37,820	8,000	29,820	372.75	37,820	8,000	29,820	372.75
雜項收入	4YY	200,000	37,820	8,000	29,820	372.75	37,820	8,000	29,820	372.75
基金用途	5	321,141,000	55,658,444	60,141,000	-4,482,556	-7.45	55,658,444	60,141,000	-4,482,556	-7.45
國民教育計畫	53	276,716,000	50,118,053	52,430,300	-2,312,247	-4.41	50,118,053	52,430,300	-2,312,247	-4.41
一般行政管理計畫	5L	28,075,000	5,540,391	7,710,700	-2,170,309	-28.15	5,540,391	7,710,700	-2,170,309	-28.15
建築及設備計畫	5M	16,350,000								
購建固定資產		16,314,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-1,808,000	5,968,756		5,968,756		5,968,756		5,968,756	
期初基金餘額	71	8,135,000					4,725,487	8,135,000	-3,409,513	-41.91
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	6,327,000					10,694,243	8,135,000	2,559,243	31.46

※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 108 年 1 月份

- 一. 服務收入：
- 二. 財產處分收入：
- 三. 其他財產收入：場地出借費529,540元，收入較預計少。
- 四. 公庫撥款收入：
- 五. 政府其他撥入收入(合計1,501,840元):
 1. 教育部體育署補助107年度充實體育器材設備經費轉入本年度繼續執行(RA7718)1,500,000元。
 2. 教育部補助107學年度第1學期國中本土語言(原住民語)開課經費轉入本年度繼續執行(RA7324)1,840元。
- 六. 雜項收入：臺灣智慧光網電費4,384元、數位學生證補卡費1,356元、收回107.12月份已故退休教師阮友梅月退休金32,080元，合計37,820元，收入較預計多。
- 七. 國民教育計畫：
- 八. 一般行政管理計畫：用人費用核實支用。
- 九. 建築及設備計畫：

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108年1月31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	10,401,026,057	100.00	負債	2	10,390,331,814	99.90
流動資產	11	20,601,207	0.20	流動負債	21	6,890,879	0.07
現金	111	16,949,791	0.16	應付款項	212	6,890,879	0.07
銀行存款	1112	16,799,791	0.16	應付代收款	2123	6,890,879	0.07
銀行存款-公庫存款	1112-1	6,755,516	0.06	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,570,543	0.08	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	557,609	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	916,123	0.01	其他負債	22	10,383,440,935	99.83
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	10,383,440,935	99.83
預付款項	115	3,651,416	0.04	存入保證金	2211	3,407,326	0.03
預付費用	1154	3,651,416	0.04	應付退休及離職金	2213	1,722,619	0.02
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,859,930	0.02	應付代管資產	2214	10,378,310,990	99.78
準備金	124	1,859,930	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	10,694,243	0.10
				基金餘額	31	10,694,243	0.10
				基金餘額	311	10,694,243	0.10

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108年1月31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	1,722,619	0.02	累積餘額	3111	4,725,487	0.05
其他準備金	124Y	137,311	0.00	本期賸餘	3112	5,968,756	0.06
其他準備金-其他	124Y-2	137,311	0.00	合計：		10,401,026,057	
其他資產	13	10,378,564,920	99.78				
什項資產	131	10,378,564,920	99.78				
暫付及待結轉帳項	1315	253,930	0.00				
代管資產	1316	10,378,310,990	99.78				
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	99.62				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	16,997,415	0.16				
合計：		10,401,026,057					

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 108 年 1 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	
國民教育計畫		本月數				50,118,053	52,430,300	-2,312,247	-4.41
		累計數				50,118,053	52,430,300	-2,312,247	-4.41

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 1 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	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
資產	77,503,501	-51,152,491			103,240		-552,193	25,695,577		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	4,650,007	-1,389,579					-46,591	3,213,837		
房屋及建築	2,040,300	-291,720					-2,805	1,745,775		

註：

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 1 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
機械及設備	37,362,881	-26,023,386			99,995	(7)	(7)撥出：E化行 動學習設備充電 機及個人電腦 各1臺移撥至臺北 市立仁愛國民中 學使用(10819府 授財產字 第1080100900號)9 9,995元。	-308,000	10,931,500	
交通及運輸設備	4,245,193	-2,100,996					-35,590	2,108,607		
雜項設備	29,087,910	-21,346,810					-159,207	7,581,893		
購建中固定資產										

註：

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501244-8

中華民國 108 年 1 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
電腦軟體	117,210				3,245	(11)	(11)無形資產攤銷:截至108年1月止累計攤銷金額3,245元。	113,965	1電腦軟體不入財產管理系統,另依規定管理。2無形資產攤銷截至108年1月止累計攤銷金額3,245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—臺北市立南門國民中學

40501244-9

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 1 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		累計執行數				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		3,321,000			3,321,000									
機械及設備		3,321,000			3,321,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		100,000			100,000									
交通及運輸設備		100,000			100,000									
購建中固定資產														
雜項設備		2,899,000			2,899,000									
雜項設備		2,899,000			2,899,000									
購建中固定資產														
總計		6,320,000			6,320,000									

※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
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
 中華民國 108 年 1 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		累計執行數				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										
521 購置電腦軟體	36,000		36,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	9,994,000		9,994,000										
541 遞延修繕房屋建築費	9,994,000		9,994,000										
542 其他遞延支出													
總計	10,030,000		10,030,000			0.00				0.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 1 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
6,755,516	6,892,827	-137,311	其他準備金-其他137,311元