

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 108 年 2 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 2 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 6-10 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 11 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 12 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 2 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	23,685,610	23,662,000	23,610	0.10	85,312,810	83,803,000	1,509,810	1.80
勞務收入	43	272,000								
服務收入	431	272,000								
財產收入	45	2,496,000	86,101	60,000	26,101	43.50	615,641	635,000	-19,359	-3.05
財產處分收入	451	88,000								
其他財產收入	45Y	2,408,000	86,101	60,000	26,101	43.50	615,641	635,000	-19,359	-3.05
政府撥入收入	46	316,365,000	23,590,000	23,590,000			84,649,840	83,148,000	1,501,840	1.81
公庫撥款收入	462	316,365,000	23,590,000	23,590,000				83,148,000		
政府其他撥入收入	46Y						1,501,840		1,501,840	
其他收入	4Y	200,000	9,509	12,000	-2,491	-20.76	47,329	20,000	27,329	136.65
雜項收入	4YY	200,000	9,509	12,000	-2,491	-20.76	47,329	20,000	27,329	136.65
基金用途	5	321,141,000	22,923,023	23,662,000	-738,977	-3.12	78,581,467	83,803,000	-5,221,533	-6.23
國民教育計畫	53	276,716,000	20,587,744	21,028,600	-440,856	-2.10	70,705,797	73,458,900	-2,753,103	-3.75
一般行政管理計畫	5L	28,075,000	1,833,142	2,127,400	-294,258	-13.83	7,373,533	9,838,100	-2,464,567	-25.05
建築及設備計畫	5M	16,350,000	502,137	506,000	-3,863	-0.76	502,137	506,000	-3,863	-0.76
購建固定資產		16,314,000	502,137	506,000	-3,863	-0.76	502,137	506,000	-3,863	-0.76
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-1,808,000	762,587		762,587		6,731,343		6,731,343	
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					11,456,830	8,135,000	3,321,830	40.83

※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 2 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553,560元、教職員工停車費27,035元、員生消費合作社場地使用費35,046元，合計615,641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8,121元、數位學生證補卡費6,328元、公物損壞賠償800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47,329元，收入較預計多。

七. 國民教育計畫：

八. 一般行政管理計畫：預借107年度行政人員考績獎金1,614,862元。

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2月28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	10,402,514,780	100.00	負債	2	10,391,057,950	99.89
流動資產	11	22,380,534	0.22	流動負債	21	7,753,721	0.07
現金	111	18,694,967	0.18	應付款項	212	7,753,721	0.07
銀行存款	1112	18,544,967	0.18	應付代收款	2123	7,753,721	0.07
銀行存款-公庫存款	1112-1	7,483,952	0.07	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,525,725	0.08	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,619,167	0.02	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	10,383,304,229	99.82
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	10,383,304,229	99.82
預付款項	115	3,685,567	0.04	存入保證金	2211	3,347,326	0.03
預付費用	1154	3,685,567	0.04	應付退休及離職金	2213	1,732,560	0.02
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,869,871	0.02	應付代管資產	2214	10,378,224,343	99.77
準備金	124	1,869,871	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	11,456,830	0.11
				基金餘額	31	11,456,830	0.11
				基金餘額	311	11,456,830	0.11

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2月28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	1,732,560	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	6,731,343	0.06
其他準備金-其他	124Y-2	137,311	0.00	合計：		10,402,514,780	
其他資產	13	10,378,264,375	99.77				
什項資產	131	10,378,264,375	99.77				
暫付及待結轉帳項	1315	40,032	0.00				
代管資產	1316	10,378,224,343	99.77				
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	99.60				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	16,910,768	0.16				
合計：		10,402,514,780					

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 2 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				20,587,744	21,028,600	-440,856	-2.10
		累計數				70,705,797	73,458,900	-2,753,103	-3.75

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 2 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				
資產	77,503,501	-51,152,491	615,100		106,485		-1,157,190	25,702,435		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	4,650,007	-1,389,579					-93,182	3,167,246		
房屋及建築	2,040,300	-291,720					-5,610	1,742,970		

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

40501244-7

中華民國 108 年 2 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				
機械及設備	37,362,881	-26,023,386	109,000	(1)	99,995	(7)	(1)增置:除濕 機2臺26,000元、 類單眼相 機2臺38,000元、 DV數位攝影 機3臺45,000元。(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。	-663,023	10,685,477	
交通及運輸設備	4,245,193	-2,100,996	100,000	(1)			(1)增置:行動音 響2組100,000元。	-72,210	2,171,987	

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 2 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					
			金額	類型	金額	類型				
雜項設備	29,087,910	-21,346,810	406,100	(1)			(1)增置：電動打 洞 機1臺32,000元、 碎紙 機1臺13,000元、 割草 機1臺45,000元、 飲水 機1臺25,000元、 烘乾 機1臺26,000元、 低音 號1支99,000元。(4) 受贈：多功能 訓練 架1組166,100元(應 付代收款購	-323,165	7,824,035	

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

40501244-9

中華民國 108 年 2 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				
購建中固定資產 電腦軟體	117,210				6,490	(11)	置-CB8M03充實 體育器材設備)。 (11)無形資產攤 銷:截至108年2月 止累計攤銷金 額6,490元。	110,720	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2月 止累計攤銷金 額6,490元。	
權利 遞耗資產 其他										

註：

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-10

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 2 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				
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

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 2 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	109,000	109,000		109,000	100.00				
機械及設備		3,321,000			3,321,000	109,000	109,000		109,000	100.00				
購建中固定資產														
交通及運輸設備		100,000			100,000	100,000	100,000		100,000	100.00				
交通及運輸設備		100,000			100,000	100,000	100,000		100,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		2,899,000	1,500,000		4,399,000	240,000	240,000		240,000	100.00				
雜項設備		2,899,000	1,500,000		4,399,000	240,000	240,000		240,000	100.00				
購建中固定資產														
總計		6,320,000	1,500,000		7,820,000	449,000	449,000		449,000	100.00				

※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。

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 2 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	57,000	53,137	93.22	53,137		-3,863	-6.78			
541 遞延修繕房屋建築費	9,994,000		9,994,000	57,000	53,137	93	53,137		-3,863	-6.78			
542 其他遞延支出													
總計	10,030,000		10,030,000	57,000	53,137	93.22	53,137		-3,863	-6.78			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 2 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
7,483,952	7,621,263	-137,311	其他準備金-其他137,311元