

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 3 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 3 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 6-13 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 14 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 15 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 3 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	31,991,734	31,822,000	169,734	0.53	117,304,544	115,625,000	1,679,544	1.45
勞務收入	43	272,000								
服務收入	431	272,000								
財產收入	45	2,496,000	742,580	575,000	167,580	29.14	1,358,221	1,210,000	148,221	12.25
財產處分收入	451	88,000	22,490		22,490		22,490		22,490	
其他財產收入	45Y	2,408,000	720,090	575,000	145,090	25.23	1,335,731	1,210,000	125,731	10.39
政府撥入收入	46	316,365,000	31,237,000	31,237,000			115,886,840	114,385,000	1,501,840	1.31
公庫撥款收入	462	316,365,000	31,237,000	31,237,000			114,385,000	114,385,000		
政府其他撥入收入	46Y						1,501,840		1,501,840	
其他收入	4Y	200,000	12,154	10,000	2,154	21.54	59,483	30,000	29,483	98.28
雜項收入	4YY	200,000	12,154	10,000	2,154	21.54	59,483	30,000	29,483	98.28
基金用途	5	321,141,000	33,400,241	31,822,000	1,578,241	4.96	111,981,708	115,625,000	-3,643,292	-3.15
國民教育計畫	53	276,716,000	21,658,982	22,714,600	-1,055,618	-4.65	92,364,779	96,173,500	-3,808,721	-3.96
一般行政管理計畫	5L	28,075,000	3,538,030	2,040,400	1,497,630	73.40	10,911,563	11,878,500	-966,937	-8.14
建築及設備計畫	5M	16,350,000	8,203,229	7,067,000	1,136,229	16.08	8,705,366	7,573,000	1,132,366	14.95
購建固定資產		16,314,000	8,203,229	7,067,000	1,136,229	16.08	8,705,366	7,573,000	1,132,366	14.95
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-1,808,000	-1,408,507		-1,408,507		5,322,836		5,322,836	
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					10,048,323	8,135,000	1,913,323	23.52

※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 3 月份

一. 服務收入:

二. 財產處分收入: 財產報廢收入1,300元、臺北惜物網網路拍賣收入21,190元, 合計22,490元。

三. 其他財產收入: 場地出借費1,273,650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1,335,731元, 收入較預計多。

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13,110元、數位學生證補卡費8,023元、公物損壞賠償3,750元、收回107.12月份已故退休教師阮友梅月退休金32,080元、電子領標文件費2,520元, 合計59,483元, 收入較預計多。

七. 國民教育計畫:

八. 一般行政管理計畫:

九. 建築及設備計畫:

1. 變電站整修工程節餘款40,462元、活動中心屋頂防漏整修工程工管費尚未執行數14,000元、仁愛樓廁所整修工程工管費尚未執行數11,368元。

2. 平板電腦24臺288,000元, 已於3/20決標, 預計4月付款、個人電腦節餘款704元、樂器管鐘節餘款3,875元、馬林巴琴節餘款2,768元、室內大鼓節餘款1,357元。

3. 教育部體育署補助改善體育器材設備補辦預算執行數1,494,900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3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	10,411,276,011	100.00	負債	2	10,401,227,688	99.90
流動資產	11	31,098,407	0.30	流動負債	21	17,788,338	0.17
現金	111	30,484,024	0.29	應付款項	212	17,788,338	0.17
銀行存款	1112	30,334,024	0.29	應付代收款	2123	17,788,338	0.17
銀行存款-公庫存款	1112-1	9,146,629	0.09	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	18,566,964	0.18	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,761,573	0.02	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	858,858	0.01	其他負債	22	10,383,439,350	99.73
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	10,383,439,350	99.73
預付款項	115	614,383	0.01	存入保證金	2211	3,495,126	0.03
預付費用	1154	614,383	0.01	應付退休及離職金	2213	1,806,528	0.02
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,943,839	0.02	應付代管資產	2214	10,378,137,696	99.68
準備金	124	1,943,839	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	10,048,323	0.10
				基金餘額	31	10,048,323	0.10
				基金餘額	311	10,048,323	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3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	1,806,528	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	5,322,836	0.05
其他準備金-其他	124Y-2	137,311	0.00	合計：		10,411,276,011	
其他資產	13	10,378,233,765	99.68				
什項資產	131	10,378,233,765	99.68				
暫付及待結轉帳項	1315	96,069	0.00				
代管資產	1316	10,378,137,696	99.68				
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	99.52				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	16,824,121	0.16				
合計：		10,411,276,011					

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 3 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				21,658,982	22,714,600	-1,055,618	-4.65
		累計數				92,364,779	96,173,500	-3,808,721	-3.96

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 3 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				
<b>資產</b>	77,503,501	-51,152,491	4,526,740		489,574		-1,503,655	28,884,521		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	4,650,007	-1,389,579					-139,773	3,120,655		
房屋及建築	2,040,300	-291,720					-8,415	1,740,165		

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 3 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	1,865,240	(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、 跑馬 燈1臺40,000元、 個人電 腦61臺1,499,296 元。(3)撥入：網 路交換 器8臺197,144元( 臺北市政府教育 局108.2.23北市教 資字 第1083017239號)	-1,049,668	12,055,072	

註：



地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-9

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 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				
交通及運輸設備	4,245,193	-2,100,996	114,500	(1)			(1)增置:行動音響2組100,000元。 (4)受贈:電視用活動腳架1組14,500元(應付代收款購置-KD2002課業輔導費(上))。	-108,949	2,149,748	

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

40501244-10

中華民國 108 年 3 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				
雜項設備	29,087,910	-21,346,810	2,547,000	(1)	379,844	(5)	(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、 管 鐘1臺276,125元、 馬林巴 琴1部197,232元、	-196,850	9,711,406	

註：

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-11

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 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			
									室內大 鼓1個96,643元、 飛輪訓練 機5臺297,545元、 多功能訓練 架3組498,300元、 划船訓練 機5臺699,055元、 櫥 櫃1組46,000元。(4) 受贈：多功能 訓練 架1組166,100元(應 付代收款購置-CB8M03 充實體育器材設備)、長

註：

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-12

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 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							笛2支30,000元(應 付代收款購 置-KD1024充實 管樂團樂器捐助 款)。(5)報 廢:冷(暖)氣機一 批379,844元(108.2 .27北市財產字 第1083018584號) 。			

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  
 中華民國 108 年 3 月份

40501244-13

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				9,735	(11)	(11)無形資產攤銷:截至108年3月止累計攤銷金額9,735元。	107,475	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3月止累計攤銷金額9,735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

40501244-14

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 3 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	1,137,000		4,458,000	1,937,000	1,648,296		1,648,296	85.10	-288,704	-14.90		
機械及設備		3,321,000	1,137,000		4,458,000	1,937,000	1,648,296		1,648,296	85.10	-288,704	-14.90	平板電腦24臺288,000元已於3/20決標，預計4月付款。	
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	1,530,000		4,429,000	2,364,000	2,350,900		2,350,900	99.45	-13,100	-0.55		
雜項設備		2,899,000	1,530,000		4,429,000	2,364,000	2,350,900		2,350,900	99.45	-13,100	-0.55		
購建中固定資產														
總計		6,320,000	2,667,000		8,987,000	4,401,000	4,099,196		4,099,196	93.14	-301,804	-6.86		

※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 3 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(-)			
					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	4,672,000	4,606,170	98.59	4,606,170		-65,830	-1.41		
541 遞延修繕房屋建築費	9,994,000		9,994,000	4,672,000	4,606,170	99	4,606,170		-65,830	-1.41		
542 其他遞延支出												
總計	10,030,000		10,030,000	4,672,000	4,606,170	98.59	4,606,170		-65,830	-1.41		

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 3 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
9,146,629	9,283,940	-137,311	其他準備金-其他137,311元