

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 4 月份

主辦會計人員

吳美華



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 4 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 6-15 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 16 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 17 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 4 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	24,434,731	24,176,000	258,731	1.07	141,739,275	139,801,000	1,938,275	1.39
勞務收入	43	272,000								
服務收入	431	272,000								
財產收入	45	2,496,000	68,050		68,050		1,426,271	1,210,000	216,271	17.87
財產處分收入	451	88,000					22,490		22,490	
其他財產收入	45Y	2,408,000	68,050		68,050		1,403,781	1,210,000	193,781	16.01
政府撥入收入	46	316,365,000	24,262,928	24,166,000	96,928	0.40	140,149,768	138,551,000	1,598,768	1.15
公庫撥款收入	462	316,365,000	24,166,000	24,166,000			138,551,000	138,551,000		
政府其他撥入收入	46Y		96,928		96,928		1,598,768		1,598,768	
其他收入	4Y	200,000	103,753	10,000	93,753	937.53	163,236	40,000	123,236	308.09
雜項收入	4YY	200,000	103,753	10,000	93,753	937.53	163,236	40,000	123,236	308.09
基金用途	5	321,141,000	24,021,376	25,984,000	-1,962,624	-7.55	136,003,084	141,609,000	-5,605,916	-3.96
國民教育計畫	53	276,716,000	20,554,181	22,497,500	-1,943,319	-8.64	112,918,960	118,671,000	-5,752,040	-4.85
一般行政管理計畫	5L	28,075,000	1,898,019	2,140,500	-242,481	-11.33	12,809,582	14,019,000	-1,209,418	-8.63
建築及設備計畫	5M	16,350,000	1,569,176	1,346,000	223,176	16.58	10,274,542	8,919,000	1,355,542	15.20
購建固定資產		16,314,000	1,569,176	1,310,000	259,176	19.78	10,274,542	8,883,000	1,391,542	15.67
其他		36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-1,808,000	413,355	-1,808,000	2,221,355	-122.86	5,736,191	-1,808,000	7,544,191	-417.27
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					10,461,678	6,327,000	4,134,678	65.35

※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 10 月份

- 一. 服務收入:教師甄選報名費收入14,700元,收入較預計少。
- 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23,290元,合計24,590元,收入較預計少。
- 三. 其他財產收入:場地出借費2,946,550元、教職員工停車費46,735元、員生消費合作社場地使用費67,092元,合計3,060,377元,收入較預計多。
- 四. 公庫撥款收入(合計4,536,986元):
 1. 教育局撥入圍牆整修工程經費(統籌款)1,821,560元。
 2. 教育局撥入自造教育及科技中心建置工程經費(統籌款)2,715,426元。
- 五. 政府其他撥入收入(合計3,809,032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)1,494,900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。
 3. 教育部國教署補助107學年度國民中學生涯發展教育第2期經費(RA8211)96,928元。
 4. 教育部補助107學年度自造教育及科技中心計畫經費(RA7A06)2,085,599元。
 5. 教育部補助107學年度第2學期學生無力繳交代收代辦費經費(RA7306)9,265元。
 6. 教育部補助108學年度身心障礙學生鑑定及安置施測費(RA8511)10,500元。
 7. 教育部體育署補助108學年度獎勵聘任專任運動教練經費(RA8738)38,000元。
 8. 教育部體育署補助108年度推動各級學校運動代表隊發展計畫經費(RA8731)72,000元。
- 六. 雜項收入:臺灣智慧光網電費57,309元、數位學生證補卡費16,611元、公物損壞賠償18,510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14,620元、郵局停辦師生儲金業務歷年存款結清無法退予個人辦理繳庫98,431元、107學年度七年級校外教學活動違約罰金10,000元、108學年度九年級校外教學活動違約罰金2,000元、107學年度學校午餐補餐罰款10,000元、事務工友委外勞務採購違約罰款500元、校內拾獲無人招領現金收入10,176元,合計270,237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. 營建及修建工程:自造教育及科技中心建置工程(統籌款)執行數2,705,683元。
 2. 其他設備: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、自造教育及科技中心計畫設備補辦預算執行數1,166,407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4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	10,408,858,231	100.00	負債	2	10,398,396,553	99.90
流動資產	11	28,648,979	0.28	流動負債	21	14,293,909	0.14
現金	111	27,992,638	0.27	應付款項	212	14,293,909	0.14
銀行存款	1112	27,842,638	0.27	應付代收款	2123	14,293,909	0.14
銀行存款-公庫存款	1112-1	9,518,026	0.09	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	15,715,373	0.15	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,750,381	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	10,384,102,644	99.76
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	10,384,102,644	99.76
預付款項	115	656,341	0.01	存入保證金	2211	4,235,126	0.04
預付費用	1154	656,341	0.01	應付退休及離職金	2213	1,816,469	0.02
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,953,780	0.02	應付代管資產	2214	10,378,051,049	99.70
準備金	124	1,953,780	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	10,461,678	0.10
				基金餘額	31	10,461,678	0.10
				基金餘額	311	10,461,678	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4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		
退休及離職準備金	1241	1,816,469	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	5,736,191	0.06
其他準備金-其他	124Y-2	137,311	0.00	合計：		10,408,858,231	
其他資產	13	10,378,255,472	99.71				
什項資產	131	10,378,255,472	99.71				
暫付及待結轉帳項	1315	204,423	0.00				
代管資產	1316	10,378,051,049	99.70				
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	99.54				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	16,737,474	0.16				
合計：		10,408,858,231					

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 4 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				20,554,181	22,497,500	-1,943,319	-8.64
		累計數				112,918,960	118,671,000	-5,752,040	-4.85

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 4 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	6,122,415		1,600,127		-1,045,091	29,828,207		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	4,650,007	-1,389,579					-169,915	3,090,513		
房屋及建築	2,040,300	-291,720					-11,220	1,737,360		

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 4 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	2,133,915	(1)	960,943	(5)	(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、平板電 腦25臺268,675元 。(3)撥入：網路 交換 器8臺197,144元(臺北市府教育 局108.2.23北市教	-553,275	11,959,192	

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 4 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				
						資字 第1083017239號) 。(4)受贈:雙目立 體顯微 鏡1組19,800元(應 付代收款購 置-KD2006寒假 課業輔導 費)。(5)報廢:個 人電腦等一 批860,948元(108.4 .2北市財產字 第1083020838號) 。(7)撥出:E化 行動學習設備充 電機及個人電腦 各1臺99,995元(移				

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 4 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)	69,600	(5)	(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(應付代收欸購置-KD2002課業輔導費(上))。(5)報廢:綜合擴大機等一 批69,600元(108.4.2北市財產字第1083020838號)。	-76,784	2,112,313	

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

40501244-11

中華民國 108 年 4 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	3,874,000	(1)	556,604	(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、	-233,897	10,824,599	

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 4 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				
									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、 冷氣 機32臺1,295,000 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	

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

40501244-13

中華民國 108 年 4 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				
						體育器材設 備)、長 笛2支30,000元(應 付代收款購 置-KD1024充實 管樂團樂器捐助 款)、按摩 槍2組32,000元(應 付代收款購 置-KD8201基層 運動選手訓練站 器材設備補 助)。(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 4 月份

40501244-14

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				
購建中固定資產 電腦軟體 權利 遞耗資產	117,210				12,980	(11)	、時鐘等一 批176,760元(108.4 .2北市財產字 第1083020838號) 。 (11)無形資產攤 銷:截至108年4月 止累計攤銷金 額12,980元。	104,230	1.電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。2.截至108年4月止累計攤銷金額12,980元。	

註：

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-15

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 4 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				
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

40501244-16

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 4 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	1,916,971		1,916,971	98.97	-20,029	-1.03		
機械及設備		3,321,000	1,137,000		4,458,000	1,937,000	1,916,971		1,916,971	98.97	-20,029	-1.03		
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	3,659,000	3,645,900		3,645,900	99.64	-13,100	-0.36		
雜項設備		2,899,000	1,530,000		4,429,000	3,659,000	3,645,900		3,645,900	99.64	-13,100	-0.36		
購建中固定資產														
總計		6,320,000	2,667,000		8,987,000	5,696,000	5,662,871		5,662,871	99.42	-33,129	-0.58		

※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 4 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	36,000					-36,000	-100.00	電腦軟體36,000元已完成採購現正辦理付款事宜。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	9,994,000		9,994,000	4,687,000	4,611,671	98.39	4,611,671		-75,329	-1.61		
541 遞延修繕房屋建築支	9,994,000		9,994,000	4,687,000	4,611,671	98	4,611,671		-75,329	-1.61		
542 其他遞延支出												
總計	10,030,000		10,030,000	4,723,000	4,611,671	97.64	4,611,671		-111,329	-2.36		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 4 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
9,518,026	9,655,337	-137,311	其他準備金-其他137,311元