

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 5 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 5 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 6-17 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 18 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 19 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 5 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	27,753,715	25,686,000	2,067,715	8.05	169,492,990	165,487,000	4,005,990	2.42
勞務收入	43	272,000								
服務收入	431	272,000								
財產收入	45	2,496,000	283,930	44,000	239,930	545.30	1,710,201	1,254,000	456,201	36.38
財產處分收入	451	88,000	1,990	44,000	-42,010	-95.48	24,480	44,000	-19,520	-44.36
其他財產收入	45Y	2,408,000	281,940		281,940		1,685,721	1,210,000	475,721	39.32
政府撥入收入	46	316,365,000	27,453,560	25,632,000	1,821,560	7.11	167,603,328	164,183,000	3,420,328	2.08
公庫撥款收入	462	316,365,000	27,453,560	25,632,000	1,821,560	7.11	166,004,560	164,183,000	1,821,560	1.11
政府其他撥入收入	46Y						1,598,768		1,598,768	
其他收入	4Y	200,000	16,225	10,000	6,225	62.25	179,461	50,000	129,461	258.92
雜項收入	4YY	200,000	16,225	10,000	6,225	62.25	179,461	50,000	129,461	258.92
基金用途	5	321,141,000	22,842,818	25,686,000	-2,843,182	-11.07	158,845,902	167,295,000	-8,449,098	-5.05
國民教育計畫	53	276,716,000	20,842,589	21,969,600	-1,127,011	-5.13	133,761,549	140,640,600	-6,879,051	-4.89
一般行政管理計畫	5L	28,075,000	1,895,046	2,040,400	-145,354	-7.12	14,704,628	16,059,400	-1,354,772	-8.44
建築及設備計畫	5M	16,350,000	105,183	1,676,000	-1,570,817	-93.72	10,379,725	10,595,000	-215,275	-2.03
購建固定資產		16,314,000	69,183	1,676,000	-1,606,817	-95.87	10,343,725	10,559,000	-215,275	-2.04
其他		36,000	36,000		36,000		36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-1,808,000	4,910,897		4,910,897		10,647,088	-1,808,000	12,455,088	-688.89
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					15,372,575	6,327,000	9,045,575	142.97

※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 5 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23,180元, 合計24,480元, 收入較預計少。

三. 其他財產收入: 場地出借費1,623,640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1,685,721元, 收入較預計多。

四. 公庫撥款收入(合計1,821,560元):

1. 教育局撥入圍牆整修工程經費(統籌款)1,821,560元。

五. 政府其他撥入收入(合計1,598,768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。

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。

六. 雜項收入: 臺灣智慧光網電費22,077元、數位學生證補卡費9,153元、公物損壞賠償5,200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、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, 合計179,461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. 活動中心屋頂(平屋頂)防漏整修工程已於5月30日驗收完成, 預計6月付款。

2. 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5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	10,410,579,585	100.00	負債	2	10,395,207,010	99.85
流動資產	11	30,581,378	0.29	流動負債	21	11,523,966	0.11
現金	111	29,892,567	0.29	應付款項	212	11,523,966	0.11
銀行存款	1112	29,742,567	0.29	應付代收款	2123	11,523,966	0.11
銀行存款-公庫存款	1112-1	14,396,453	0.14	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	12,719,638	0.12	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,770,618	0.02	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	855,858	0.01	其他負債	22	10,383,683,044	99.74
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	10,383,683,044	99.74
預付款項	115	688,811	0.01	存入保證金	2211	3,892,232	0.04
預付費用	1154	688,811	0.01	應付退休及離職金	2213	1,826,410	0.02
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,963,721	0.02	應付代管資產	2214	10,377,964,402	99.69
準備金	124	1,963,721	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	15,372,575	0.15
				基金餘額	31	15,372,575	0.15
				基金餘額	311	15,372,575	0.15

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5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	1,826,410	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	10,647,088	0.10
其他準備金-其他	124Y-2	137,311	0.00	合計：		10,410,579,585	
其他資產	13	10,378,034,486	99.69				
什項資產	131	10,378,034,486	99.69				
暫付及待結轉帳項	1315	70,084	0.00				
代管資產	1316	10,377,964,402	99.69				
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	99.53				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	16,650,827	0.16				
合計：		10,410,579,585					

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 5 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				20,842,589	21,969,600	-1,127,011	-5.13
		累計數				133,761,549	140,640,600	-6,879,051	-4.89

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 5 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	6,313,865		1,603,372		-1,664,413	29,397,090		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	4,650,007	-1,389,579					-200,053	3,060,375		
房屋及建築	2,040,300	-291,720					-14,025	1,734,555		

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 5 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	2,257,140	(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 、平板電腦監管 平 台1臺44,025元。(3)撥入：網路交換	-903,525	11,732,167	

註：

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 5 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				
									器8臺197,144元(臺北市府教育局108.2.23北市教資字第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)、雙目立體顯微鏡4組79,200元(應付代收款購置-KD2004課業輔導費(下))。(5)報	

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 5 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				
							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 撥至臺北市立仁 愛國民中 學10819府授財產 字 第1080100900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

40501244-10

中華民國 108 年 5 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	134,500	(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(應付代收款購置-KD2002課業輔導費(上))、監視系統錄影主機1臺20,000元(應付代收款購置-KD2002課業輔導費(上))。(5)報廢:綜合擴大機等一 批69,600元(108.4.	-112,738	2,096,359	

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 5 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				
							2北市財產字 第1083020838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

40501244-12

中華民國 108 年 5 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、	-434,072	10,624,424	

註：

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-13

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 5 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  
 中華民國 108 年 5 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				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

40501244-15

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 5 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							、時鐘等一 批176,760元(108.4 .2北市財產字 第1083020838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

40501244-16

中華民國 108 年 5 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			
電腦軟體	117,210		48,225	(1)	16,225	(11)		149,210	1.電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。2.截至108年5月止累計攤銷金額16,225元。

註：

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-17

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 5 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				
權利 遞耗資產 其他 負債 長期債務							至108年5月止累 計攤銷金 額16,225元。			

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-18

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 5 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	2,147,000	1,960,996	1,960,996	91.34	-186,004	-8.66			
機械及設備		3,321,000	1,137,000		4,458,000	2,147,000	1,960,996	1,960,996	91.34	-186,004	-8.66			
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	5,906,000	5,706,896	5,706,896	96.63	-199,104	-3.37			

※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 5 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	36,000					
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100	36,000					
522 購置權利												
54 遞延支出	9,994,000		9,994,000	6,153,000	4,636,829	75.36	4,636,829		-1,516,171	-24.64		
541 遞延修繕房屋建築費	9,994,000		9,994,000	6,153,000	4,636,829	75	4,636,829		-1,516,171	-24.64	活動中心屋頂(平屋頂)防漏整修工程已於5月30日驗收完成，預計6月付款。	
542 其他遞延支出												
總計	10,030,000		10,030,000	6,189,000	4,672,829	75.50	4,672,829		-1,516,171	-24.50		

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 5 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
14,396,453	14,533,764	-137,311	其他準備金-其他137,311元