

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 6 月份

主辦會計人員

吳美華

會計室主任 吳美華

機關長官

王福從

臺北市立南門國民中學校 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 6 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 6-18 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 19-20 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 21 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 6 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	28,911,219	24,061,000	4,850,219	20.16	198,404,209	189,548,000	8,856,209	4.67
勞務收入	43	272,000		20,000	-20,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
服務收入	431	272,000		20,000	-20,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
財產收入	45	2,496,000	438,300	575,000	-136,700	-23.77	2,148,501	1,829,000	319,501	17.47
財產處分收入	451	88,000					24,480	44,000	-19,520	-44.36
其他財產收入	45Y	2,408,000	438,300	575,000	-136,700	-23.77	2,124,021	1,785,000	339,021	18.99
政府撥入收入	46	316,365,000	28,452,093	23,456,000	4,996,093	21.30	196,055,421	187,639,000	8,416,421	4.49
公庫撥款收入	462	316,365,000	26,171,426	23,456,000	2,715,426	11.58	192,175,986	187,639,000	4,536,986	2.42
政府其他撥入收入	46Y		2,280,667		2,280,667		3,879,435		3,879,435	
其他收入	4Y	200,000	20,826	10,000	10,826	108.26	200,287	60,000	140,287	233.81
雜項收入	4YY	200,000	20,826	10,000	10,826	108.26	200,287	60,000	140,287	233.81
基金用途	5	321,141,000	29,103,385	24,061,000	5,042,385	20.96	187,949,287	191,356,000	-3,406,713	-1.78
國民教育計畫	53	276,716,000	21,999,959	21,978,600	21,359	0.10	155,761,508	162,619,200	-6,857,692	-4.22
一般行政管理計畫	5L	28,075,000	1,905,243	2,075,400	-170,157	-8.20	16,609,871	18,134,800	-1,524,929	-8.41
建築及設備計畫	5M	16,350,000	5,198,183	7,000	5,191,183	74,159.76	15,577,908	10,602,000	4,975,908	46.93
購建固定資產		16,314,000	5,198,183	7,000	5,191,183	74,159.76	15,541,908	10,566,000	4,975,908	47.09
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-1,808,000	-192,166		-192,166		10,454,922	-1,808,000	12,262,922	-678.26
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					15,180,409	6,327,000	8,853,409	139.93

※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 6 月份

- 一. 服務收入:教師甄選報名預計7月舉行。
- 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2,061,940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2,124,021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3,879,435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。
 4. 教育局補助107學年度自造教育及科技中心計畫經費(RA7A06)2,271,402元。
 5. 教育局補助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。
- 六. 雜項收入:臺灣智慧光網電費27,472元、數位學生證補卡費9,944元、公物損壞賠償14,440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7,920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200,287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6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	10,408,496,966	100.00	負債	2	10,393,316,557	99.85
流動資產	11	28,620,402	0.27	流動負債	21	9,772,457	0.09
現金	111	28,120,402	0.27	應付款項	212	9,772,457	0.09
銀行存款	1112	27,970,402	0.27	應付代收款	2123	9,772,457	0.09
銀行存款-公庫存款	1112-1	14,393,098	0.14	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	10,905,459	0.10	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,803,363	0.02	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	868,482	0.01	其他負債	22	10,383,544,100	99.76
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	10,383,544,100	99.76
預付款項	115	500,000	0.00	存入保證金	2211	3,829,994	0.04
預付費用	1154	500,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,836,351	0.02
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,973,662	0.02	應付代管資產	2214	10,377,877,755	99.71
準備金	124	1,973,662	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	15,180,409	0.15
				基金餘額	31	15,180,409	0.15
				基金餘額	311	15,180,409	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6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	1,836,351	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	10,454,922	0.10
其他準備金-其他	124Y-2	137,311	0.00	合計：		10,408,496,966	
其他資產	13	10,377,902,902	99.71				
什項資產	131	10,377,902,902	99.71				
暫付及待結轉帳項	1315	25,147	0.00				
代管資產	1316	10,377,877,755	99.71				
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	99.55				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	16,564,180	0.16				
合計：		10,408,496,966					

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 6 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				21,999,959	21,978,600	21,359	0.10
		累計數				155,761,508	162,619,200	-6,857,692	-4.22

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 6 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	8,085,865		1,607,412		-2,338,700	30,490,763		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	4,650,007	-1,389,579					-230,191	3,030,237		
房屋及建築	2,040,300	-291,720					-16,830	1,731,750		

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 6 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				
機械及設備	37,362,881	-26,023,386	3,393,547	(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、 雷射切割雕刻機 等7項1,136,407元(-1,289,949	12,482,150	

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 6 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				
									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 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	

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 6 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				
							輔導費(下))(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 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 6 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	269,500	(1)	69,600	(5)	(1)增置:行動音響2組100,000元(4) (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))、無線麥克風組3組135,000元(應付代收款購置-CB8A23自造	-153,142	2,190,955	

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 6 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				
							教育及科技中心 設備)(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)			

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 6 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	4,374,593	(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、	-648,588	10,910,501	

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 6 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、吸塵 器3臺30,000元(4) 受贈：多功能訓 練 架1組166,100元(

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 6 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				
							應付代收款購 置-CB8M03充實 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)、廣播系 統1臺365,593元、 作品展示			

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

40501244-15

中華民國 108 年 6 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				
						櫃6個90,000元(應 付代收款購 置-CB8A23自造 教育及科技中心 設備)、自造教育 及科技中心招 牌1個15,000元(應 付代收款購置-自 造教育及科技中 心設備補助)(5)報 廢:冷(暖)氣機一 批379,844元(108.2 .27北市財產字 第1083018584號) 、時鐘等一 批176,760元(108.4 .2北市財產字				

註：

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-16

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 6 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							第1083020838號)			

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 6 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)	20,265	(11)		145,170	1.電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。2.截至108年6月止累計攤銷金額20,265元。

註：

地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-18

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 6 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							止累計攤銷金 額20,265元			

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-19

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 6 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	3,097,403		3,097,403	144.27	950,403	44.27	自造教育及科技中心設備雷射切割雕刻機等7項補辦預算執行數1,136,407元。	
機械及設備		3,321,000	1,137,000		4,458,000	2,147,000	3,097,403		3,097,403	144.27	950,403	44.27		
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	3,675,900		3,675,900	100.46	16,900	0.46	自造教育及科技中心設備吸塵器3臺補辦預算執行數30,000元。	
雜項設備		2,899,000	1,530,000		4,429,000	3,659,000	3,675,900		3,675,900	100.46	16,900	0.46		
購建中固定資產														

※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

40501244-20

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 6 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	%		
總計		6,320,000	2,667,000		8,987,000	5,906,000	6,873,303		6,873,303	116.38	967,303	16.38		

※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 6 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	6,160,000	8,668,605	140.72	8,668,605		2,508,605	40.72	自造教育及科技中心建置工程(統籌款)執行數2,705,683元。	
541 遞延修繕房屋建築支	9,994,000		9,994,000	6,160,000	8,668,605	141	8,668,605		2,508,605	40.72		
542 其他遞延支出												
總計	10,030,000		10,030,000	6,196,000	8,704,605	140.49	8,704,605		2,508,605	40.49		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 6 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
14,393,098	14,530,409	-137,311	其他準備金-其他137,311元