

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 109 年 1 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 109 年 1 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6 頁
五、長期負債變動表.....	第 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 7 頁
七、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 8 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	

# 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 109 年 1 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	318,669,000	60,969,736	60,721,960	247,776	0.41	60,969,736	60,721,960	247,776	0.41
勞務收入	43	264,000	2,400	600	1,800	300.00	2,400	600	1,800	300.00
服務收入	431	264,000	2,400	600	1,800	300.00	2,400	600	1,800	300.00
財產收入	45	2,496,000	584,387	575,000	9,387	1.63	584,387	575,000	9,387	1.63
財產處分收入	451	88,000	570		570		570		570	
其他財產收入	45Y	2,408,000	583,817	575,000	8,817	1.53	583,817	575,000	8,817	1.53
政府撥入收入	46	315,709,000	60,375,813	60,138,360	237,453	0.39	60,375,813	60,138,360	237,453	0.39
公庫撥款收入	462	315,709,000	60,138,360	60,138,360			60,138,360	60,138,360		
政府其他撥入收入	46Y		237,453		237,453		237,453		237,453	
其他收入	4Y	200,000	7,136	8,000	-864	-10.80	7,136	8,000	-864	-10.80
雜項收入	4YY	200,000	7,136	8,000	-864	-10.80	7,136	8,000	-864	-10.80
基金用途	5	320,950,000	56,605,963	60,721,960	-4,115,997	-6.78	56,605,963	60,721,960	-4,115,997	-6.78
國民教育計畫	53	275,135,000	51,038,353	53,032,460	-1,994,107	-3.76	51,038,353	53,032,460	-1,994,107	-3.76
一般行政管理計畫	5L	28,095,000	5,567,610	7,689,500	-2,121,890	-27.59	5,567,610	7,689,500	-2,121,890	-27.59
建築及設備計畫	5M	17,720,000								
購建固定資產		17,684,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,281,000	4,363,773		4,363,773		4,363,773		4,363,773	
期初基金餘額	71	2,917,000					9,775,167	2,917,000	6,858,167	235.11
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	636,000					14,138,940	2,917,000	11,221,940	384.71

※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 109 年 1 月份

- 一. 服務收入:教師甄選報名費收入2,400元,收入較預計多。
- 二. 財產處分收入:臺北惜物網網路拍賣收入570元,收入較預計多。
- 三. 其他財產收入:場地出借費548,645元、員生消費合作社場地使用費35,172元,合計583,817元,收入較預計多。
- 四. 政府其他撥入收入(合計237,453元):
  1. 108年度校園能源翻新補助計畫-照明設備汰換經費轉入本年度繼續執行(RA8805)104,000元。
  2. 108學年度科技教育推動總體計畫(子計畫1及子計畫3)經費轉入本年度繼續執行(RA8A12)95,453元。
  3. 108學年度獎勵聘任專任運動教練第一期經費(橄欖球)轉入本年度繼續執行(RA8738)38,000元。
- 五. 雜項收入:臺灣智慧光網電費5,008元、數位學生證補卡費678元、公物損壞賠償1,450元,合計7,136元,收入較預計少。
- 六. 一般行政管理計畫:預借108年度行政人員考績獎金1,534,710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109年1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	10,402,817,385	100.00	負債	2	10,388,678,445	99.86
流動資產	11	23,488,689	0.23	流動負債	21	6,319,167	0.06
現金	111	21,453,979	0.21	應付款項	212	6,319,167	0.06
銀行存款	1112	21,303,979	0.20	應付代收款	2123	6,319,167	0.06
銀行存款-公庫存款	1112-1	11,816,919	0.11	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,005,462	0.08	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	652,258	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	829,340	0.01	其他負債	22	10,382,359,278	99.80
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	10,382,359,278	99.80
預付款項	115	2,034,710	0.02	存入保證金	2211	3,170,392	0.03
預付費用	1154	2,034,710	0.02	應付退休及離職金	2213	1,917,660	0.02
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,054,971	0.02	應付代管資產	2214	10,377,271,226	99.75
準備金	124	2,054,971	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	14,138,940	0.14
				基金餘額	31	14,138,940	0.14
				基金餘額	311	14,138,940	0.14

註：

## 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109年1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	1,917,660	0.02	累積餘額	3111	9,775,167	0.09
其他準備金	124Y	137,311	0.00	本期賸餘	3112	4,363,773	0.04
其他準備金-其他	124Y-2	137,311	0.00	合計：		10,402,817,385	
其他資產	13	10,377,273,725	99.75				
什項資產	131	10,377,273,725	99.75				
暫付及待結轉帳項	1315	2,499	0.00				
代管資產	1316	10,377,271,226	99.75				
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	15,957,651	0.15				
合計：		10,402,817,385					

註：

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 109 年 1 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				51,038,353	53,032,460	-1,994,107	-3.76
		累計數				51,038,353	53,032,460	-1,994,107	-3.76

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501244-6

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
<b>資產</b>	93,685,564	-56,241,355		6,859	-793,433	36,643,917
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,650,007	-1,800,598			-30,138	2,819,271
房屋及建築	2,040,300	-325,380			-2,805	1,712,115
機械及設備	48,350,633	-29,279,525			-514,954	18,556,154
交通及運輸設備	4,062,213	-2,101,801			-37,704	1,922,708
雜項設備	34,392,748	-22,734,051			-207,832	11,450,865
購建中固定資產						
電腦軟體	189,663			6,859		182,804
權利						
遞耗資產						
其他						

註：電腦軟體：減少數計6,859元，變動原因為：無形資產攤銷截至109年1月止累計攤銷金額6,859元。



臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 1 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			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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		2,481,000			2,481,000									
機械及設備		2,481,000			2,481,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		72,000			72,000									
交通及運輸設備		72,000			72,000									
購建中固定資產														
雜項設備		2,185,000			2,185,000									
雜項設備		2,185,000			2,185,000									
購建中固定資產														
總計		4,738,000			4,738,000									

※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 109 年 1 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	12,946,000		12,946,000										
541 遞延修繕房屋建築費	12,946,000		12,946,000										
542 其他遞延支出													
總計	12,982,000		12,982,000			0.00				0.00			

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 1 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
11,816,919	11,954,230	-137,311	其他準備金-其他137,311元