

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

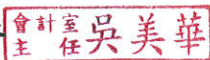
會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 2 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 2 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 2 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	23,923,995	23,816,270	107,725	0.45	84,893,731	84,538,230	355,501	0.42
勞務收入	43	264,000					2,400	600	1,800	300.00
服務收入	431	264,000					2,400	600	1,800	300.00
財產收入	45	2,496,000	15,570	55,000	-39,430	-71.69	599,957	630,000	-30,043	-4.77
財產處分收入	451	88,000					570		570	
其他財產收入	45Y	2,408,000	15,570	55,000	-39,430	-71.69	599,387	630,000	-30,613	-4.86
政府撥入收入	46	315,709,000	23,901,270	23,749,270	152,000	0.64	84,277,083	83,887,630	389,453	0.46
公庫撥款收入	462	315,709,000	23,749,270	23,749,270			83,887,630	83,887,630		
政府其他撥入收入	46Y		152,000		152,000		389,453		389,453	
其他收入	4Y	200,000	7,155	12,000	-4,845	-40.38	14,291	20,000	-5,709	-28.55
雜項收入	4YY	200,000	7,155	12,000	-4,845	-40.38	14,291	20,000	-5,709	-28.55
基金用途	5	320,950,000	22,915,529	23,816,270	-900,741	-3.78	79,521,492	84,538,230	-5,016,738	-5.93
國民教育計畫	53	275,135,000	21,020,746	21,524,960	-504,214	-2.34	72,059,099	74,557,420	-2,498,321	-3.35
一般行政管理計畫	5L	28,095,000	1,881,274	2,265,310	-384,036	-16.95	7,448,884	9,954,810	-2,505,926	-25.17
建築及設備計畫	5M	17,720,000	13,509	26,000	-12,491	-48.04	13,509	26,000	-12,491	-48.04
購建固定資產		17,684,000	13,509	26,000	-12,491	-48.04	13,509	26,000	-12,491	-48.04
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,281,000	1,008,466		1,008,466		5,372,239		5,372,239	
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					15,147,406	2,917,000	12,230,406	419.28

※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 2 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564,215元、員生消費合作社場地使用費35,172元,合計599,387元,收入較預計少。
- 四. 政府其他撥入收入(合計389,453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。
 4. 108學年度獎勵聘任專任運動教練第二期經費(橄欖球)(RA8738)152,000元。
- 五. 雜項收入:臺灣智慧光網電費9,978元、數位學生證補卡費1,243元、公物損壞賠償1,450元、電子採購領標文件費1,440元、桶餐費繳庫180元,合計14,291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。
- 七. 建築及設備計畫:電源線路更新工程招標改於3月3日辦理,專家學者出席費將於3月5日付款。

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2月29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	10,616,689,874	100.00	負債	2	10,601,542,468	99.86
流動資產	11	24,735,014	0.23	流動負債	21	6,579,896	0.06
現金	111	22,700,304	0.21	應付款項	212	6,579,896	0.06
銀行存款	1112	22,550,304	0.21	應付代收款	2123	6,579,896	0.06
銀行存款-公庫存款	1112-1	12,825,385	0.12	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,073,411	0.07	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,822,168	0.02	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	10,594,962,572	99.80
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	10,594,962,572	99.80
預付款項	115	2,034,710	0.02	存入保證金	2211	3,155,392	0.03
預付費用	1154	2,034,710	0.02	應付退休及離職金	2213	1,927,601	0.02
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,064,912	0.02	應付代管資產	2214	10,589,879,579	99.75
準備金	124	2,064,912	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	15,147,406	0.14
				基金餘額	31	15,147,406	0.14
				基金餘額	311	15,147,406	0.14

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109年2月29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	1,927,601	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	5,372,239	0.05
其他準備金-其他	124Y-2	137,311	0.00	合計：		10,616,689,874	
其他資產	13	10,589,889,948	99.75				
什項資產	131	10,589,889,948	99.75				
暫付及待結轉帳項	1315	10,369	0.00				
代管資產	1316	10,589,879,579	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	10,573,980,000	99.60				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	15,871,004	0.15				
合計：		10,616,689,874					

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 109 年 2 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				21,020,746	21,524,960	-504,214	-2.34
		累計數				72,059,099	74,557,420	-2,498,321	-3.35

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 2 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		
資產	93,685,564	-56,241,355	10,000	13,719	-1,577,633	35,862,857
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,650,007	-1,800,598			-60,276	2,789,133
房屋及建築	2,040,300	-325,380			-5,610	1,709,310
機械及設備	48,350,633	-29,279,525			-1,029,665	18,041,443
交通及運輸設備	4,062,213	-2,101,801	10,000		-75,820	1,894,592
雜項設備	34,392,748	-22,734,051			-406,262	11,252,435
購建中固定資產						
電腦軟體	189,663			13,719		175,944
權利						
遞耗資產						
其他						

註：各項財產項目變動原因分析如下：

1.交通及運輸設備：

增加數計10,000元，變動原因為：(4)受贈：購置對講機設備10,000元。

2.電腦軟體：

減少數計13,719元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年2月止累計攤銷金額13,719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 2 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														
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。

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 109 年 2 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	26,000	13,509	51.96	13,509			-12,491	-48.04	電源線路更新工程招標改 於3月3日辦理，專家學者出席費 將於3月5日付款。	
541 遞延修繕房屋建築支	12,946,000		12,946,000	26,000	13,509	52	13,509			-12,491	-48.04		
542 其他遞延支出													
總計	12,982,000		12,982,000	26,000	13,509	51.96	13,509			-12,491	-48.04		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 2 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
12,825,385	12,962,696	-137,311	其他準備金-其他137,311元