

40501244

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

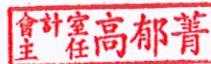
會計月報

特別收入基金

中華民國 113 年 7 月份

主辦會計人員

高郁菁



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 113 年 7 月份

| 名 稱 | 頁 次 |
|--------------------------------------|--------------|
| 甲、預算執行表 | |
| 壹、主要表 | |
| 一、基金來源、用途及餘絀表..... | 第 1 -- 3 頁 |
| 貳、附屬表 | |
| 一、主要業務計畫執行明細表..... | 第 4 頁 |
| 二、資本資產明細表..... | 第 5 -- 7 頁 |
| 三、長期負債明細表..... | 第 -- 頁 |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表..... | 第 8 -- 9 頁 |
| 五、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 10 頁 |
| 六、重大計畫預算執行績效分析表..... | 第 -- 頁 |
| 乙、會計報表 | |
| 壹、主要表 | |
| 一、平衡表..... | 第 11 -- 14 頁 |
| 二、收入支出表..... | 第 15 -- 16 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表..... | 第 17 -- 18 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄)..... | 第 19 頁 |

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 113 年 7 月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 本 年 度 法 定 預 算 數 | 本 月 份 | | | | 本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數 | | | |
|-----------|--------------------|------------|------------|------------|-----------|-----------------------|-------------|------------|----------|
| | | 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 | 342,181,000 | 24,993,711 | 25,235,074 | -241,363 | -0.96 | 218,708,303 | 215,369,633 | 3,338,670 | 1.55 |
| 徵收及依法分配收入 | 6,000 | 6,000 | | 6,000 | | 8,000 | 4,000 | 4,000 | 100.00 |
| 違規罰款收入 | 6,000 | 6,000 | 0 | 6,000 | | 8,000 | 4,000 | 4,000 | 100.00 |
| 勞務收入 | 264,000 | 2,100 | 264,000 | -261,900 | -99.20 | 8,400 | 264,000 | -255,600 | -96.82 |
| 服務收入 | 264,000 | 2,100 | 264,000 | -261,900 | -99.20 | 8,400 | 264,000 | -255,600 | -96.82 |
| 財產收入 | 2,488,000 | 12,354 | 68,000 | -55,646 | -81.83 | 1,444,299 | 1,820,000 | -375,701 | -20.64 |
| 財產處分收入 | 20,000 | 12,354 | 0 | 12,354 | | 30,964 | 10,000 | 20,964 | 209.64 |
| 其他財產收入 | 2,468,000 | 0 | 68,000 | -68,000 | -100.00 | 1,413,335 | 1,810,000 | -396,665 | -21.92 |
| 政府撥入收入 | 338,613,000 | 24,963,528 | 24,893,074 | 70,454 | 0.28 | 217,168,129 | 213,211,633 | 3,956,496 | 1.86 |
| 公庫撥款收入 | 338,613,000 | 24,893,074 | 24,893,074 | 0 | | 213,311,633 | 213,211,633 | 100,000 | 0.05 |
| 政府其他撥入收入 | | 70,454 | 0 | 70,454 | | 3,856,496 | 0 | 3,856,496 | |
| 其他收入 | 810,000 | 9,729 | 10,000 | -271 | -2.71 | 79,475 | 70,000 | 9,475 | 13.54 |
| 雜項收入 | 810,000 | 9,729 | 10,000 | -271 | -2.71 | 79,475 | 70,000 | 9,475 | 13.54 |
| 基金用途 | 346,642,000 | 27,931,795 | 25,235,074 | 2,696,721 | 10.69 | 220,631,887 | 219,830,633 | 801,254 | 0.36 |
| 國民教育計畫 | 325,572,000 | 25,174,156 | 24,992,574 | 181,582 | 0.73 | 215,880,035 | 217,372,096 | -1,492,061 | -0.69 |
| 一般行政管理計畫 | 2,674,000 | 183,298 | 221,500 | -38,202 | -17.25 | 1,143,891 | 1,415,818 | -271,927 | -19.21 |
| 建築及設備計畫 | 18,396,000 | 2,574,341 | 21,000 | 2,553,341 | 12,158.77 | 3,607,961 | 1,042,719 | 2,565,242 | 246.01 |
| 購建固定資產 | 18,396,000 | 2,574,341 | 21,000 | 2,553,341 | 12,158.77 | 3,607,961 | 1,042,719 | 2,565,242 | 246.01 |
| 本期賸餘(短絀) | -4,461,000 | -2,938,084 | | -2,938,084 | | -1,923,584 | -4,461,000 | 2,537,416 | -56.88 |
| 期初基金餘額 | 5,098,000 | | | | | 9,098,328 | 5,098,000 | 4,000,328 | 78.47 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 637,000 | | | | | 7,174,744 | 637,000 | 6,537,744 | 1,026.33 |

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 月份

- 一. 違規罰款收入:112學年度桶餐違約罰款收入8,000元,收入較預計多。
- 二. 服務收入:教師甄選報名費收入8,400元,收入較預計少。
- 三. 財產處分收入:報廢財產變賣收入30,964元,收入較預計多。
- 四. 其他財產收入:學校場地開放使用費收入1,310,865元、教職員停車費收入66,500元、員生消費合作社場地使用費收入35,970元,合計1,413,335元,收入較預計少。
- 五. 公庫撥款收入增加數:
 1. 局款非統籌-113年0403花蓮地震災損及設施修繕費(災害準備金)100,000元。
- 六. 政府其他撥入收入(合計3,856,496元):
 1. RA2204-112學年度國民中學生涯發展教育經費71,400元。
 2. RA2253-112學年度本土語文及台灣手語國中開課經費376,172元。
 3. RA2254-112學年度學生學習扶助實施方案開班經費235,426元。
 4. RA2260-112學年度活化教學與多元學習計畫經費113,200元。
 5. RA2285-112學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費23,967元。
 6. RA2287-112學年度國民中小學部分領域課程雙語教學計畫經費293,576元。
 7. RA2323-112學年度增置圖書館閱讀推動教師計畫經費58,716元。
 8. RA2337-112學年度第1學期中小本土語文教學支援工作人員交通費16,000元。
 9. RA2348-112學年度第2學期國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費42,336元。
 10. RA2349-112學年度精進教師教學專業與課程品質計畫經費60,700元。
 11. RA2356-112學年度第2學期國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費11,025元。
 12. RA2367-112學年度師生口說英語展能樂學計畫-子計畫一經費20,000元。
 13. RA2367-112學年度師生口說英語展能樂學計畫-子計畫三經費10,000元。
 14. RA2376-112學年度國民中小學閩南語沉浸式教學計畫經費345,486元。
 15. RA2524-112學年度藝術才能專長領域輔導群輔導員經費173,512元(含資本門50,000元)。
 16. RA2526-112學年度臺灣手語實體課程協同教師鐘點費18,098元。
 17. RA2532-112學年度國中及國小臺灣手語教學人員交通費8,400元。
 18. RA2533-臺灣手語教師第三期培訓及認證實施計畫經費15,241元。
 19. RA2624-112學年度藝起來尋美-藝文場館體驗參訪補助計畫經費1,260元。
 20. RA2629-112學年度藝起來尋美-美感體驗教育計畫經費50,000元。
 21. RA2A12-112學年度科技教育推動總體計畫-子計畫1科技中心經費973,063元。
 22. RA2A12-112學年度科技教育推動總體計畫-子計畫3學校經費105,000元。
 23. RA3311-112學年度第2學期國民中學學校用書經費3,620元。
 24. RA3318-113年夏日樂學計畫-方案二整合式學習方案經費48,750元。
 25. RA3319-113年夏日樂學計畫-方案四自然科學實驗操作課程經費48,750元。
 26. RA3508-112學年度第2學期藝才班低收入戶學生支給外聘教師差額鐘點費4,762元。
 27. RA3786-113年食農教育推廣計畫經費122,000元。
 28. RA3803-113年度執行強化校園安全防護工作計畫經費57,120元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 月份

29. RA3907-113年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費18,144元。

30. RA3A63-113年度本市STEAM及科技教育中心代理教師經費530,772元。

七. 雜項收入:臺灣智慧光網電費38,510元、學生證補卡費8,701元、公物損壞賠償收入11,865元、房租津貼收入4,900元、手語教師培訓及認證實施計畫排代鐘點費15,498元、112年度專科教室環境升級3.0工程雙語閱讀教室整修空汙費1元,合計79,475元,收入較預計多。

八. 一般行政管理計畫:較預期減少,係因各項費用覈實支用。

九. 建築及設備計畫:

1. 營建及修建工程:游泳池改善工程工管費8,358元、仁愛忠孝樓及游泳池電源路線更新工程工管費33,934元,核實執行賸餘款。

2. 其他設備:音響設備節餘400元、飲水機節餘1,147元、洗衣機節餘11,190元、冷氣機節餘21,900元;電腦周邊設備11,430元、圖書3,621元、鋼琴2,520,000元,因業務需要提前執行,補辦預算執行數-感應式照明系統57,120元、便攜式音響設備50,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 7 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 | | | | 25,174,156 | 24,992,574 | 181,582 | 0.73 |
| | | 累計數 | | | | 215,880,035 | 217,372,096 | -1,492,061 | -0.69 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-5

資本資產明細表

中華民國 113 年 7 月份

單位:新臺幣元

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計折 舊(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 | 備註 |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|-----------|------------------------------|------------|----|
| | | | 增加數 | 減少數 | | | |
| 資產 | 125,458,392 | -79,057,984 | 4,315,200 | 3,977,985 | -1,821,486 | 44,916,137 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 4,650,007 | -3,247,222 | | | -210,966 | 1,191,819 | |
| 房屋及建築 | 17,809,445 | -1,002,070 | | | -171,409 | 16,635,966 | |
| 機械及設備 | 53,800,507 | -40,329,042 | 1,104,776 | 2,611,676 | -654,259 | 11,310,306 | |
| 交通及運輸設備 | 4,062,311 | -3,282,579 | 101,800 | 30,000 | -95,856 | 755,676 | |
| 雜項設備 | 44,910,916 | -31,197,071 | 3,081,624 | 1,256,753 | -688,996 | 14,849,720 | |
| 租賃資產 | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 7 月份

單位:新臺幣元

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計折 舊(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 | 備註 |
|----------------------------------|---------------|----------------------------|---------|--------|------------------------------|---------|---------------------|
| | | | 增加數 | 減少數 | | | |
| 權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他 | 225,206 | | 27,000 | 79,556 | | 172,650 | 係因電腦軟體不入財 產管理系統。 |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
資本資產明細表
中華民國 113 年 7 月份

40501244-7

各項財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計1,104,776元，變動原因為：(1)增置：觸控螢幕等298,070元。(3)撥入：平板電腦等693,907元。(4)受贈：全方位運動相機等112,799元。減少數計2,611,676元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等計2,611,676元。

2.交通及運輸設備：

增加數計101,800元，變動原因為：(1)增置：音響設備等85,000元。(4)受贈：麥克風16,800元。減少數計30,000元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢揚聲器等計30,000元。

3.雜項設備：

增加數計3,081,624元，變動原因為：(1)增置：蒸飯箱等設備3,081,624元。減少數計1,256,753元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢冷(暖)氣機等計1,256,753元。

4.電腦軟體：

增加數計27,000元，變動原因為：(4)受贈：防毒軟體27,000元。減少數計79,556元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至113年7月止累計攤銷金額79,556元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 7 月份

40501244-8

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 | 累積執 行數占 可用預 算數% | |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|-----------|-----------|-----------|--------|-----------|--------|--|----------|--------------------------|-------|
| | 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 | | 1,270,120 | 58,000 | | 1,328,120 | 229,520 | 298,070 | | 298,070 | 129.87 | 68,550 | 29.87 | | | | 22.44 |
| 機械及設備 | | 1,270,120 | 58,000 | | 1,328,120 | 229,520 | 298,070 | | 298,070 | 129.87 | 68,550 | 29.87 | 電腦周邊設備因業務需要 提前執行11,430元；補辦 預算執行數-感應式照明 系統57,120元。 | | | 22.44 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 35,400 | 50,000 | | 85,400 | 35,400 | 85,000 | | 85,000 | 240.11 | 49,600 | 140.11 | | | | 99.53 |
| 交通及運輸設備 | | 35,400 | 50,000 | | 85,400 | 35,400 | 85,000 | | 85,000 | 240.11 | 49,600 | 140.11 | 音響設備節餘 款400元；補辦預算執行 數-便攜式音響設 備50,000元。 | | | 99.53 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 3,156,480 | 20,000 | | 3,176,480 | 592,240 | 3,081,624 | | 3,081,624 | 520.33 | 2,489,384 | 420.33 | | | | 97.01 |
| 雜項設備 | | 3,156,480 | 20,000 | | 3,176,480 | 592,240 | 3,081,624 | | 3,081,624 | 520.33 | 2,489,384 | 420.33 | 飲水機節餘 款1,147元、洗衣機節餘 款11,190元、冷氣機節餘 款21,900元；圖 書3,621元、銅 琴2,520,000元因業務需 要提前執行。 | | | 97.01 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 7 月份

40501244-9

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 | 累積執 行數占 可用預 算數% |
|--|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|-----------|-----------|-----------|--------|-----------|--------|-------------|----------|--------------------------|
| | 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 購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總計 | | 4,462,000 | 128,000 | | 4,590,000 | 857,160 | 3,464,694 | | 3,464,694 | 404.21 | 2,607,534 | 304.21 | | | 75.48 |

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 113 年 7 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 | 累積執行數占可用預算數% | |
|---------------|------------|---------|------------|----------------|------------|--------------|-------------------|-------|---------|--------|---|------|--------------|--|
| | 本年度法定預算數 | 以前年度保留數 | 合計 (1) | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | | | |
| | | | | | 實支數 (3) | 應付未付數 (4) | 合計 (5)=(3)+(4) | % | 金額 | % | | | | |
| 52 購置無形資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 521 購置電腦軟體 | | | | | | | | | | | | | | |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | | | |
| 54 遞延支出 | 13,934,000 | | 13,934,000 | 185,559 | 143,267 | | 143,267 | 77.21 | -42,292 | -22.79 | | | 1.03 | |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 13,934,000 | | 13,934,000 | 185,559 | 143,267 | | 143,267 | 77.21 | -42,292 | -22.79 | 游泳池改善工程工管費8,358元、仁愛忠孝樓及游泳池電源路線更新工程工管費33,934元，核實執行贖餘款。 | | 1.03 | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 13,934,000 | | 13,934,000 | 185,559 | 143,267 | | 143,267 | 77.21 | -42,292 | -22.79 | | | 1.03 | |

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113年7月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-----------|------------|--------|----------|------------|-------|
| 資 產 | 71,446,976 | 100.00 | 負 債 | 19,356,095 | 27.09 |
| 流動資產 | 21,351,418 | 29.88 | 流動負債 | 11,420,935 | 15.99 |
| 現金 | 20,851,418 | 29.18 | 應付款項 | 11,420,935 | 15.99 |
| 銀行存款 | 20,701,418 | 28.97 | 應付代收款 | 11,420,935 | 15.99 |
| 銀行存款-公庫存款 | 6,388,049 | 8.94 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 11,216,623 | 15.70 | 預收款項 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款 | 2,390,592 | 3.35 | 預收收入 | 0 | 0.00 |
| 專戶 | | | 其他負債 | 7,935,160 | 11.11 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 706,154 | 0.99 | 什項負債 | 7,935,160 | 11.11 |
| 戶 | | | 存入保證金 | 4,871,097 | 6.82 |
| 零用及週轉金 | 150,000 | 0.21 | 應付退休及離職金 | 3,063,447 | 4.29 |
| 應收款項 | 0 | 0.00 | 暫收及待結轉帳項 | 616 | 0.00 |
| 其他應收款 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 52,090,881 | 72.91 |
| 預付款項 | 500,000 | 0.70 | 淨資產 | 52,090,881 | 72.91 |
| 預付費用 | 500,000 | 0.70 | 淨資產 | 52,090,881 | 72.91 |
| 長期貸墊款及準備金 | 3,200,758 | 4.48 | 累積餘額 | 55,498,736 | 77.68 |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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113年7月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|-------------|--------|--------|------------|-------|
| 準備金 | 3,200,758 | 4.48 | 本期短絀 | -4,101,762 | -5.74 |
| 退休及離職準備金 | 3,063,447 | 4.29 | 淨資產調整數 | 693,907 | 0.97 |
| 其他準備金 | 137,311 | 0.19 | 合計： | 71,446,976 | |
| 其他準備金-其他 | 137,311 | 0.19 | | | |
| 固定資產 | 44,743,487 | 62.62 | | | |
| 土地改良物 | 1,191,819 | 1.67 | | | |
| 土地改良物 | 4,650,007 | 6.51 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -3,458,188 | -4.84 | | | |
| 房屋建築及設備 | 16,635,966 | 23.28 | | | |
| 房屋建築及設備 | 17,809,445 | 24.93 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -1,173,479 | -1.64 | | | |
| 機械及設備 | 11,310,306 | 15.83 | | | |
| 機械及設備 | 52,293,607 | 73.19 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -40,983,301 | -57.36 | | | |
| 交通及運輸設備 | 755,676 | 1.06 | | | |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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113年7月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|----------------|-----------|----|----|---|
| 交通及運輸設備 | 4,134,111 | 5.79 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -3,378,435 | -4.73 | | | |
| 雜項設備 | 14,849,720 | 20.78 | | | |
| 雜項設備 | 46,735,787 | 65.41 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -31,886,067 | -44.63 | | | |
| 無形資產 | 172,650 | 0.24 | | | |
| 無形資產 | 172,650 | 0.24 | | | |
| 電腦軟體 | 172,650 | 0.24 | | | |
| 其他資產 | 1,978,663 | 2.77 | | | |
| 什項資產 | 1,978,663 | 2.77 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 1,978,663 | 2.77 | | | |
| 代管資產 | 11,739,917,288 | 16,431.65 | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 28,575 | 0.04 | | | |
| 代管資產-土地 | 11,728,610,000 | 16,415.82 | | | |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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113年7月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|------------------|-----------------|------------|----|----|---|
| 代管資產-房屋建築 及設備 | 11,278,713 | 15.79 | | | |
| 應付代管資產 | -11,739,917,288 | -16,431.65 | | | |
| 合計： | 71,446,976 | | | | |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南門國民中學

收入支出表

中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|-----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 24,993,711 | 218,864,902 |
| 徵收及依法分配收入 | 6,000 | 8,000 |
| 違規罰款收入 | 6,000 | 8,000 |
| 勞務收入 | 2,100 | 8,400 |
| 服務收入 | 2,100 | 8,400 |
| 財產收益 | 12,354 | 1,444,299 |
| 廢舊物品售價收入 | | 13 |
| 財產交易利益 | 12,354 | 30,951 |
| 其他財產收入 | | 1,413,335 |
| 政府撥入收入 | 24,963,528 | 217,168,129 |
| 公庫撥款收入 | 24,893,074 | 213,311,633 |
| 政府其他撥入收入 | 70,454 | 3,856,496 |
| 其他收入 | 9,729 | 236,074 |
| 受贈收入 | | 156,599 |
| 雜項收入 | 9,729 | 79,475 |
| 支出 | 26,200,365 | 222,966,664 |
| 人事支出 | 22,729,258 | 204,826,055 |
| 人事支出 | 22,729,258 | 204,826,055 |
| 業務支出 | 2,598,167 | 11,829,142 |
| 業務支出 | 2,598,167 | 11,829,142 |
| 獎補助支出 | | 65,000 |
| 其他獎補助 | | 65,000 |
| 財產損失 | | 38,987 |
| 財產交易損失 | | 38,987 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 801,570 | 5,760,484 |
| 固定資產折舊 | 792,072 | 5,680,928 |
| 無形資產攤銷 | 9,498 | 79,556 |
| 其他支出 | 71,370 | 446,996 |
| 其他支出 | 71,370 | 446,996 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南門國民中學

收入支出表

中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 本期賸餘（短絀） | -1,206,654 | -4,101,762 |
| 期初淨資產 | | 55,498,736 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | 693,907 |
| 期末淨資產 | | 52,090,881 |

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

40501244-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 7 月 31 日

單位：新臺幣元

| 預算項目 | 預算執行數 | 調整數 | 會計收支 | 會計科目 |
|----------------------------------|-------------|------------|-------------|-----------------|
| 基金來源 | 218,708,303 | 156,599 | 218,864,902 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 8,000 | | 8,000 | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入 | 8,400 | | 8,400 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 1,444,299 | | 1,444,299 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 217,168,129 | | 217,168,129 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 79,475 | 156,599 | 236,074 | 其他收入 |
| 基金用途 | 220,631,887 | 2,334,777 | 222,966,664 | 支出 |
| 用人費用 | 204,826,055 | | 204,826,055 | 人事支出 |
| 服務費用 | 7,714,285 | 4,114,857 | 11,829,142 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 2,222,315 | -2,222,315 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 270,550 | -270,550 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 250 | -250 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,621,742 | -1,621,742 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 65,000 | | 65,000 | 獎補助支出 |
| 資產短絀 | | 38,987 | 38,987 | 財產損失 |
| 其他 | 303,729 | 5,760,484 | 5,760,484 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 遞延支出 | 143,267 | 143,267 | 446,996 | 其他支出 |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 3,464,694 | -3,464,694 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -1,923,584 | -2,178,178 | -4,101,762 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 9,098,328 | 46,400,408 | 55,498,736 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | 693,907 | 693,907 | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 7,174,744 | 44,916,137 | 52,090,881 | 淨資產調整數 期末淨資產 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南門國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 7 月份

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數346萬4,694元，其中346萬4,694元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」771萬4,285元與會計科目「業務支出」1,182萬9,142元間之調整數411萬4,857元，係「材料及用品費」222萬2,315元、「租金、償債、利息及相關手續費」27萬550元、稅捐及規費250元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)162萬1,742元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「其他收入」其中15萬6,599元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」576萬484元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
3. 會計科目「財產損失」3萬8,987元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」30萬3,729元與會計科目「其他支出」44萬6,996元間之調整數14萬3,267元，係「遞延支出」14萬3,267元。
2. 會計科目「淨資產調整數」69萬3,907元，係基金間及自其他政府機關撥入固定資產等。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 7 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 |
|-----------|-----------|-----------|------------------|
| 6,388,049 | 6,525,360 | -137,311 | 其他準備金-其他137,311元 |