

機關學校代號 00053

教育局主管

臺南市地方教育發展基金

臺南市立新東國民中學

會計月報

中華民國 110 年 01 月份

主辦會計人員

會計室陳玉緞

基金主持人

臺南市立新東國民中學校長陳琳琳

臺南市地方教育發展基金

臺南市立新東國民中學

目次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表(後附基金來源、用途及餘絀表差異因說明).....第 01-02 頁

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表.....第 03 頁

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....第 04-05 頁

三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....第 06 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....第 07-12 頁

二、收入支出表.....第 13 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....第 14 頁

丁、其他附表

一、庫款支付差額解釋表(後附支付科對帳單).....第 15-16 頁

二、公庫存款差額解釋表(後附公庫對帳單).....第 17-27 頁

三、保管品月報表(後附銀行對帳單).....第 28-29 頁

四、財產增減表及財產分類量值統計表(後附財產增減結存).....第 30-35 頁

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

00053-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 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	197,941,000	59,322,895	58,621,000	701,895	1.20	59,322,895	58,621,000	701,895	1.20
徵收及依法分配收入	41		6,000		6,000		6,000		6,000	
違規罰款收入	415		6,000		6,000		6,000		6,000	
勞務收入	43	271,000								
服務收入	431	271,000								
財產收入	45	7,000								
利息收入	454	7,000								
政府撥入收入	46	197,658,000	59,314,000	58,621,000	693,000	1.18	59,314,000	58,621,000	693,000	1.18
公庫撥款收入	462	197,658,000	59,314,000	58,621,000	693,000	1.18	59,314,000	58,621,000	693,000	1.18
其他收入	4Y	5,000	2,895		2,895		2,895		2,895	
雜項收入	4YY	5,000	2,895		2,895		2,895		2,895	
基金用途	5	198,677,000	39,752,657	58,621,000	-18,868,343	-32.19	39,752,657	58,621,000	-18,868,343	-32.19
國民教育計畫	53	153,591,000	32,143,753	47,709,000	-15,565,247	-32.63	32,143,753	47,709,000	-15,565,247	-32.63
國民中學教育	531	153,591,000	32,143,753	47,709,000	-15,565,247	-32.63	32,143,753	47,709,000	-15,565,247	-32.63
一般行政管理計畫	5L	44,728,000	7,608,904	10,912,000	-3,303,096	-30.27	7,608,904	10,912,000	-3,303,096	-30.27
行政管理及推展	5L1	44,728,000	7,608,904	10,912,000	-3,303,096	-30.27	7,608,904	10,912,000	-3,303,096	-30.27
建築及設備計畫	5M	358,000								
其他設備	5M4	358,000								
本期賸餘(短絀)	6	-736,000	19,570,238		19,570,238		19,570,238		19,570,238	
期初基金餘額	71	8,783,468					13,097,604	8,783,468	4,314,136	49.12
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	8,047,468					32,667,842	8,783,468	23,884,374	271.92

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

00053-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				32,143,753	47,709,000	-15,565,247	-32.63
		累計數				32,143,753	47,709,000	-15,565,247	-32.63
一般行政管理計畫		本月數				7,608,904	10,912,000	-3,303,096	-30.27
		累計數				7,608,904	10,912,000	-3,303,096	-30.27

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

00053-4

中華民國 110 年 1 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(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	217,146,607	48,316,713	56,000	2,104	600,605	168,283,185
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	13,211,800	8,065,800			108,998	5,037,002
房屋及建築	182,125,382	25,940,552			286,038	155,898,792
機械及設備	11,542,560	6,604,824			135,019	4,802,717
交通及運輸設備	2,747,662	2,506,944	56,000		10,018	286,700
雜項設備	7,429,358	5,198,593			60,532	2,170,233
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體	89,845			2,104		87,741
權利						

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

00053-5

中華民國 110 年 1 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(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		
遞耗資產						
其他						

註:

5

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

00053-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 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		297,000			297,000									
機械及設備		297,000			297,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		61,000			61,000									
雜項設備		61,000			61,000									
購建中固定資產														
總計		358,000			358,000									

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市立新東國民中學

平衡表

中華民國110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	323,862,833	100.00	負債	2	122,911,806	37.95
流動資產	11	43,654,169	13.48	流動負債	21	10,055,665	3.10
現金	1101	43,654,169	13.48	應付款項	2102	10,055,665	3.10
銀行存款	110102	43,654,169	13.48	應付代收款	210203	9,842,899	3.04
銀行存款-市庫存款	110102-1	32,880,608	10.15	應付費用	210204	212,766	0.07
銀行存款-保管款-代收 款專戶	110102-3	8,737,982	2.70	其他負債	28	112,856,141	34.85
銀行存款-保管款-教 育儲蓄專戶	110102-4	201,490	0.06	什項負債	2801	112,856,141	34.85
銀行存款-保管款-其 他	110102-6	859,529	0.27	存入保證金	280104	974,560	0.30
銀行存款-保管款-保 管款專戶	110102-7	974,560	0.30	應付代管資產	280107	111,881,581	34.55
固定資產	14	168,195,444	51.93	淨資產	3	200,951,027	62.05
土地改良物	1402	5,037,002	1.56	淨資產	31	200,951,027	62.05
土地改良物	140201	13,211,800	4.08	淨資產	3101	200,951,027	62.05
累計折舊-土地改良物	140202	-8,174,798	-2.52	累積餘額	310101	181,927,498	56.17
				本期賸餘	310102	19,023,529	5.87
				合計：		323,862,833	
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

註：

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市立新東國民中學

平衡表

中華民國110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		
房屋及建築	1404	155,898,792	48.14				
房屋建築及設備	140401	182,125,382	56.24				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,226,590	-8.10				
機械及設備	1405	4,802,717	1.48				
機械及設備	140501	11,542,560	3.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,739,843	-2.08				
交通及運輸設備	1406	286,700	0.09				
交通及運輸設備	140601	2,803,662	0.87				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,516,962	-0.78				
雜項設備	1407	2,170,233	0.67				
雜項設備	140701	7,429,358	2.29				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,259,125	-1.62				
無形資產	16	87,741	0.03				
無形資產	1601	87,741	0.03				
		0				0	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市立新東國民中學

平衡表

中華民國110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		
電腦軟體	160102	87,741	0.03				
其他資產	18	111,925,479	34.56				
什項資產	1801	111,925,479	34.56				
暫付及待結轉帳項	180105	43,898	0.01				
代管資產	180106	111,881,581	34.55				
代管資產-土地	180106-1	73,786,506	22.78				
代管資產-土地改良物	180106-2	104,056	0.03				
代管資產-房屋及設備	180106-3	37,936,120	11.71				
代管資產-機械及設備	180106-4	14,459	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	180106-5	5,895	0.00				
代管資產-什項設備	180106-6	34,545	0.01				
合計：		323,862,833					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市立新東國民中學
臺南市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 110年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	銀行存款-市庫存款	32,880,608	32,880,608	
	銀行存款-保管款-代收款專戶	8,737,982	8,737,982	
	銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	201,490	201,490	
	銀行存款-保管款-其他	859,529	859,529	
	銀行存款-保管款-保管款專戶	974,560	974,560	
	暫付及待結轉帳項			
	H00001 暫付及待結轉帳項-預付試辦領域雙語教學鐘點費暨外師薪資及勞健保費	10,293	43,898	
	H00010 暫付及待結轉帳項-預付生涯發展教育經費	33,605		
	代管資產-土地	73,786,506	73,786,506	
	代管資產-土地改良物	104,056	104,056	
	代管資產-房屋及設備	37,936,120	37,936,120	
	代管資產-機械及設備	14,459	14,459	
	代管資產-交通及運輸設備	5,895	5,895	
	代管資產-什項設備	34,545	34,545	
	應付代收款		9,842,899	
	L10001 應付代收款-公保費	399,629		
	L10002 應付代收款-健保費-公保人員	1,454,625		
	L10003 應付代收款-健保費-勞保人員	254,889		
	L10004 應付代收款-勞保費	209,246		
	L10005 應付代收款-退休準備金	143,220		
	L10007 應付代收款-代扣所得稅	234,510		
	L10009 應付代收款-仁愛基金	932,088		
	L10011 應付代收款-營養午餐費	533,110		
	L10012 應付代收款-教育儲蓄戶	201,490		
	L10018 應付代收款-退撫基金	1,138,611		
	L20001 應付代收款-課業輔導費	258,199		
	L20002 應付代收款-寒假期科學培訓社團費	10,725		

臺南市立新東國民中學
臺南市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 110年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L20005	應付代收款-沈輝虹獎學金-定存30萬元	300,000		
L20006	應付代收款-沈輝虹獎學金-定存10萬元	100,000		
L20008	應付代收款-其他	22,999		
L20009	應付代收款-沈輝虹獎學金	431,529		
L20013	應付代收款-二代健保補充保費	505,242		
L20014	應付代收款-寒暑假課業輔導費	273,621		
L20015	應付代收款-98-100年課業輔導費	394,911		
L20016	應付代收款-100-101假期活動費	209,507		
L20017	應付代收款-寒暑假學藝社團	31,140		
L21005	應付代收款-學藝社團	233,211		
L21006	應付代收款-沈文尹清寒獎助學金	208,000		
L21008	應付代收款-科學及數理探索社團	308,672		
L21009	應付代收款-黃朝琴獎學金	157,400		
L23007	應付代收款-智優班甄試	179,000		
L31006	應付代收款-補救教學实施方案經費	14,958		
L31007	應付代收款-區域資優教育方案	23,800		
L31009	應付代收款-補助國際機器人競賽交通費	1,110		
L31011	應付代收款-12年國教基本課程綱要國中小前導學校協作補助經費	12,095		
L31027	應付代收款-試辦領域雙語教學實施計畫經費	12,444		
L31028	應付代收款-語文競賽指導教師研習經費	124,000		
L31031	應付代收款-試辦領域雙語教學計畫減授課經費	7,216		
L31032	應付代收款-華語補救教學經費	7,110		
L32003	應付代收款-全民運動嘉年華表演經費	5,000		
L32007	應付代收款-健康體適能與飲食教育計畫經費	21,900		
L33011	應付代收款-安心即時上工計畫經費	80,848		
L34005	應付代收款-中輟生預防追蹤與復學輔導實施計畫經費	5,954		
L40057	應付代收款-跆拳道錦標賽	340,000		
L40202	應付代收款-本土語言師資及教材補助	129		
L40700	應付代收款-精進教學子計畫一-教師學習社群	40,200		
L44003	應付代收款-高關懷學生職場參訪計畫經費	19,400		
L60205	應付代收款-教育優先計畫經費	1,161		
	應付費用		212,766	

臺南市立新東國民中學
臺南市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 110年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
S00003	國產可追溯生鮮食材經費	212,766	974,560	
	存入保證金			
R20002	存入保證金-履約保證金-109學年度	566,800		
	北東棟校舍補強工-崧建營造有限1100615			
R20004	存入保證金-履約保證金-2年級隔宿	50,000		
	露營-大愛旅行社有限公司1100325-26			
R20036	存入保證金-履約保證金-學生午餐供應-頂旺團膳便當1090830-1100829	200,000		
R40001	存入保證金-保固保證金-106年度北	126,000		
	西棟校舍耐震補強工程-崧建營造-11204			
R40002	存入保證金-保固保證金-109年度消防安全設備改善工程-十代消防-1101129	31,760		
	應付代管資產			
	土地改良物	111,881,581	111,881,581	
	累計折舊-土地改良物	13,211,800	13,211,800	
	房屋及建築	-8,174,798	-8,174,798	
	累計折舊-房屋及建築	182,125,382	182,125,382	
	機械及設備	-26,226,590	-26,226,590	
	累計折舊-機械及設備	11,542,560	11,542,560	
	交通及運輸設備	-6,739,843	-6,739,843	
	累計折舊-交通及運輸設備	2,803,662	2,803,662	
	雜項設備	-2,516,962	-2,516,962	
	累計折舊-雜項設備	7,429,358	7,429,358	
	電腦軟體	-5,259,125	-5,259,125	
		87,741	87,741	

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市立新東國民中學

收入支出表

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	59,378,895	59,378,895
徵收及依法分配收入	6,000	6,000
財產收益	56,000	56,000
政府撥入收入	59,314,000	59,314,000
其他收入	2,895	2,895
支出	40,355,366	40,355,366
人事支出	39,146,829	39,146,829
業務支出	605,828	605,828
折舊、折耗及攤銷	602,709	602,709
本期賸餘（短絀）	19,023,529	19,023,529
期初淨資產		181,927,498
解繳公庫		
期末淨資產		200,951,027

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

00053-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 1 月份

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	59,322,895	56,000	59,378,895	收入
徵收及依法分配收入	6,000		6,000	徵收及依法分配收入
財產收入		56,000	56,000	財產收益
政府撥入收入	59,314,000		59,314,000	政府撥入收入
其他收入	2,895		2,895	其他收入
基金用途	39,752,657	602,709	40,355,366	支出
用人費用	39,146,829		39,146,829	人事支出
服務費用	547,269	58,559	605,828	業務支出
材料及用品費	32,845	-32,845		
租金、償債、利息及相關手續費	5,600	-5,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,114	-20,114		
		602,709	602,709	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	19,570,238	-546,709	19,023,529	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,097,604	168,829,894	181,927,498	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	32,667,842	168,283,185	200,951,027	期末淨資產

註：

14

編製日期 110 年 02 月 01 日

製表人員 陳玉緞

電話 06-6359287#2601