

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 02 月份

主辦會計人員

會計室陳玉緞
主任

基金主持人

臺南市立新東國民
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 17-25 頁

三、保管品月報表(後附銀行對帳單).....第 26-27 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 28-38 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 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	197,941,000	17,737,000	17,737,000			77,059,895	76,358,000	701,895	0.92
徵收及依法分配收入	41						6,000		6,000	
違規罰款收入	415						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	17,737,000	17,737,000			77,051,000	76,358,000	693,000	0.91
公庫撥款收入	462	197,658,000	17,737,000	17,737,000			77,051,000	76,358,000	693,000	0.91
其他收入	4Y	5,000					2,895		2,895	
雜項收入	4YY	5,000					2,895		2,895	
基金用途	5	198,677,000	14,201,345	17,737,000	-3,535,655	-19.93	53,954,002	76,358,000	-22,403,998	-29.34
國民教育計畫	53	153,591,000	10,147,631	13,069,000	-2,921,369	-22.35	42,291,384	60,778,000	-18,486,616	-30.42
國民中學教育	531	153,591,000	10,147,631	13,069,000	-2,921,369	-22.35	42,291,384	60,778,000	-18,486,616	-30.42
一般行政管理計畫	5L	44,728,000	3,759,210	4,310,000	-550,790	-12.78	11,368,114	15,222,000	-3,853,886	-25.32
行政管理及推展	5L1	44,728,000	3,759,210	4,310,000	-550,790	-12.78	11,368,114	15,222,000	-3,853,886	-25.32
建築及設備計畫	5M	358,000	294,504	358,000	-63,496	-17.74	294,504	358,000	-63,496	-17.74
其他設備	5M4	358,000	294,504	358,000	-63,496	-17.74	294,504	358,000	-63,496	-17.74
本期賸餘(短絀)	6	-736,000	3,535,655		3,535,655		23,105,893		23,105,893	
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					36,203,497	8,783,468	27,420,029	312.18

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 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				10,147,631	13,069,000	-2,921,369	-22.35
		累計數				42,291,384	60,778,000	-18,486,616	-30.42
一般行政管理計畫		本月數				3,759,210	4,310,000	-550,790	-12.78
		累計數				11,368,114	15,222,000	-3,853,886	-25.32
建築及設備計畫		本月數				294,504	358,000	-63,496	-17.74
		累計數				294,504	358,000	-63,496	-17.74

3

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 2 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	1,107,250	111,811	1,153,485	168,671,848
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	13,211,800	8,065,800			217,995	4,928,005
房屋及建築	182,125,382	25,940,552			572,077	155,612,753
機械及設備	11,542,560	6,604,824	1,051,250	51,603	226,514	5,710,869
交通及運輸設備	2,747,662	2,506,944	56,000	56,000	15,922	224,796
雜項設備	7,429,358	5,198,593			120,977	2,109,788
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體	89,845			4,208		85,637
權利						

註：

4.5

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 2 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：

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 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		297,000			297,000	297,000	294,504		294,504	99.16	-2,496	-0.84		
機械及設備		297,000			297,000	297,000	294,504		294,504	99.16	-2,496	-0.84		
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	61,000					-61,000	-100.00		
雜項設備		61,000			61,000	61,000					-61,000	-100.00		
購建中固定資產														
總計		358,000			358,000	358,000	294,504		294,504	82.26	-63,496	-17.74		

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2月28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	328,064,635	100.00	負債	2	123,189,290	37.55
流動資產	11	47,239,598	14.40	流動負債	21	10,451,439	3.19
現金	1101	47,239,598	14.40	應付款項	2102	10,451,439	3.19
銀行存款	110102	47,239,598	14.40	應付代收款	210203	10,332,673	3.15
銀行存款-市庫存款	110102-1	36,322,263	11.07	應付費用	210204	118,766	0.04
銀行存款-保管款-代收 款專戶	110102-3	8,792,465	2.68	其他負債	28	112,737,851	34.36
銀行存款-保管款-教 育儲蓄專戶	110102-4	201,490	0.06	什項負債	2801	112,737,851	34.36
銀行存款-保管款-其 他	110102-6	948,820	0.29	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	111,763,291	34.07
固定資產	14	168,586,211	51.39	淨資產	3	204,875,345	62.45
土地改良物	1402	4,928,005	1.50	淨資產	31	204,875,345	62.45
土地改良物	140201	13,211,800	4.03	淨資產	3101	204,875,345	62.45
累計折舊-土地改良物	140202	-8,283,795	-2.53	累積餘額	310101	181,927,498	55.45
				本期賸餘	310102	22,947,847	6.99
				合計：		328,064,635	

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2月28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	155,612,753	47.43				
房屋建築及設備	140401	182,125,382	55.52				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,512,629	-8.08				
機械及設備	1405	5,710,869	1.74				
機械及設備	140501	12,542,207	3.82				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,831,338	-2.08				
交通及運輸設備	1406	224,796	0.07				
交通及運輸設備	140601	2,747,662	0.84				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,522,866	-0.77				
雜項設備	1407	2,109,788	0.64				
雜項設備	140701	7,429,358	2.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,319,570	-1.62				
無形資產	16	85,637	0.03				
無形資產	1601	85,637	0.03				

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2月28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	85,637	0.03				
其他資產	18	112,153,189	34.19				
什項資產	1801	112,153,189	34.19				
暫付及待結轉帳項	180105	389,898	0.12				
代管資產	180106	111,763,291	34.07				
代管資產-土地	180106-1	73,786,506	22.49				
代管資產-土地改良物	180106-2	84,223	0.03				
代管資產-房屋及設備	180106-3	37,837,663	11.53				
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：		328,064,635					
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2月28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	36,322,263	36,322,263	
	銀行存款-保管款-代收專戶	8,792,465	8,792,465	
	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	948,820	948,820	
	銀行存款-保管款-保管專戶	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	389,898	
	H00009 暫付及待結轉帳項-預付攜手扶助計畫鐘點費	11,487		
	H00010 暫付及待結轉帳項-預付生涯發展教育經費	33,605		
	H10001 暫付及待結轉帳項-預付寒暑假課業輔導鐘點費	264,210		
	H10002 暫付及待結轉帳項-預付寒暑假學習性社團鐘點費	70,303		
	代管資產-土地	73,786,506	73,786,506	
	代管資產-土地改良物	84,223	84,223	
	代管資產-房屋及設備	37,837,663	37,837,663	
	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			
	L10001 應付代收款-公保費	394,728	10,332,673	
	L10002 應付代收款-健保費-公保人員	2,121,048		
	L10003 應付代收款-健保費-勞保人員	329,411		
	L10004 應付代收款-勞保費	319,607		
	L10005 應付代收款-退休準備金	205,955		
	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	58,310		

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2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
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		
L12001	應付代收款-虛擬帳戶	8,694		
L20001	應付代收款-課業輔導費	254,425		
L20002	應付代收款-寒假科學培訓社團費	10,725		
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	15,866		
L20009	應付代收款-沈輝虹獎學金	512,126		
L20013	應付代收款-二代健保補充保費	497,222		
L20014	應付代收款-寒暑假課業輔導費	239,871		
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	24,248		
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	306,834		
L21009	應付代收款-黃朝琴獎學金	157,400		
L22008	應付代收款-羽球育樂營	32,000		
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		
L31028	應付代收款-語文競賽指導教師研習經費	19,006		
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	37,110		
L32003	應付代收款-全民運動嘉年華表演經費	5,000		
L32012	應付代收款-市中運持大會單位排演出經費	4,000		
L33011	應付代收款-安心即時上工計畫經費	174,832		
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	35,104		

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2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L44003	應付代收款-高關懷學生職場參訪計畫經費	19,400		
L51011	應付代收款-富邦獎學金	12,000		
L60205	應付代收款-教育優先計畫經費	1,161		
	應付費用	118,766	118,766	
S00003	國產可追溯生鮮食材經費		974,560	
	存入保證金	566,800		
R20002	存入保證金-履約保證金-109學年度			
	北東棟校舍補強工-崧建營造有限1100615	50,000		
R20004	存入保證金-履約保證金-2年級隔宿			
	露營-大愛旅行社有限公司11100325-26	200,000		
R20036	存入保證金-履約保證金-學生午餐供應-頂旺團體便當1090830-11100829			
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	31,760		
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			
	應付代管資產	111,763,291	111,763,291	
	土地改良物	13,211,800	13,211,800	
	累計折舊-土地改良物	-8,283,795	-8,283,795	
	房屋及建築	182,125,382	182,125,382	
	累計折舊-房屋及建築	-26,512,629	-26,512,629	
	機械及設備	12,542,207	12,542,207	
	累計折舊-機械及設備	-6,831,338	-6,831,338	
	交通及運輸設備	2,747,662	2,747,662	
	累計折舊-交通及運輸設備	-2,522,866	-2,522,866	
	雜項設備	7,429,358	7,429,358	
	累計折舊-雜項設備	-5,319,570	-5,319,570	
	電腦軟體	85,637	85,637	

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2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	18,437,230	77,816,125
徵收及依法分配收入		6,000
違規罰款收入		6,000
財產收益	700,230	756,230
財產交易利益	756,230	756,230
其他財產收入	-56,000	0
政府撥入收入	17,737,000	77,051,000
公庫撥款收入	17,737,000	77,051,000
其他收入		2,895
雜項收入		2,895
支出	14,512,912	54,868,278
人事支出	13,614,362	52,761,191
人事支出	13,614,362	52,761,191
業務支出	292,479	898,307
業務支出	292,479	898,307
折舊、折耗及攤銷	606,071	1,208,780
固定資產折舊	603,967	1,204,572
無形資產攤銷	2,104	4,208
本期賸餘（短絀）	3,924,318	22,947,847
期初淨資產		181,927,498
解繳公庫		
期末淨資產		204,875,345

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 2 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	77,059,895	756,230	77,816,125	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		756,230	756,230	財產收益
政府撥入收入	77,051,000		77,051,000	政府撥入收入
其他收入	2,895		2,895	其他收入
基金用途	53,954,002	914,276	54,868,278	支出
用人費用	52,761,191		52,761,191	人事支出
服務費用	820,730	77,577	898,307	業務支出
材料及用品費	50,683	-50,683		
租金、償債、利息及相關手續費	6,780	-6,780		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,114	-20,114		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	294,504	-294,504		
		1,208,780	1,208,780	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	23,105,893	-158,046	22,947,847	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	36,203,497	168,671,848	204,875,345	期末淨資產

註：

49

編製日期 110 年 03 月 02 日

製表人員 陳玉緞

電話 06-6359287#2601