

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 03 月份

主辦會計人員



基金主持人



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

四、各項費用彙計表.....第 07-09 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....第 10-15 頁

二、收入支出表.....第 16 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....第 17 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 18-19 頁

二、公庫存款差額解釋表(後附公庫對帳單).....第 20-31 頁

三、保管品月報表(後附銀行對帳單).....第 32-33 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 34-40 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 3 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	19,082,325	17,301,000	1,781,325	10.30	96,142,220	93,659,000	2,483,220	2.65
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	19,072,325	17,301,000	1,771,325	10.24	96,123,325	93,659,000	2,464,325	2.63
公庫撥款收入	462	197,658,000	17,773,554	17,301,000	472,554	2.73	94,824,554	93,659,000	1,165,554	1.24
政府其他撥入收入	46Y		1,298,771		1,298,771		1,298,771		1,298,771	
其他收入	4Y	5,000	10,000		10,000		12,895		12,895	
雜項收入	4YY	5,000	10,000		10,000		12,895		12,895	
基金用途	5	198,677,000	14,843,607	17,301,000	-2,457,393	-14.20	68,797,609	93,659,000	-24,861,391	-26.54
國民教育計畫	53	153,591,000	10,633,990	12,991,000	-2,357,010	-18.14	52,925,374	73,769,000	-20,843,626	-28.26
國民中學教育	531	153,591,000	10,633,990	12,991,000	-2,357,010	-18.14	52,925,374	73,769,000	-20,843,626	-28.26
一般行政管理計畫	5L	44,728,000	4,209,617	4,310,000	-100,383	-2.33	15,577,731	19,532,000	-3,954,269	-20.25
行政管理及推展	5L1	44,728,000	4,209,617	4,310,000	-100,383	-2.33	15,577,731	19,532,000	-3,954,269	-20.25
建築及設備計畫	5M	358,000					294,504	358,000	-63,496	-17.74
其他設備	5M4	358,000					294,504	358,000	-63,496	-17.74
本期賸餘(短絀)	6	-736,000	4,238,718		4,238,718		27,344,611		27,344,611	
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					40,442,215	8,783,468	31,658,747	360.44

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 3 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				10,633,990	12,991,000	-2,357,010	-18.14
		累計數				52,925,374	73,769,000	-20,843,626	-28.26
一般行政管理計畫		本月數				4,209,617	4,310,000	-100,383	-2.33
		累計數				15,577,731	19,532,000	-3,954,269	-20.25
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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 3 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	206,879	1,670,503	168,059,762
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	13,211,800	8,065,800			326,993	4,819,007
房屋及建築	182,125,382	25,940,552			858,115	155,326,715
機械及設備	11,542,560	6,604,824	1,051,250	144,567	282,054	5,562,365
交通及運輸設備	2,747,662	2,506,944	56,000	56,000	21,831	218,887
雜項設備	7,429,358	5,198,593			181,510	2,049,255
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：

4

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 3 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		
權利 電腦軟體 其他	89,845			6,312		83,533

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 3 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	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

各項費用彙計表
中華民國110年3月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	190,556,000	66,982,218	-123,573,782	-64.85
11 正式員額薪資		32,387,877	32,387,877	
113 職員薪金		32,132,717	32,132,717	
114 工員工資		255,160	255,160	
12 聘僱及兼職人員薪資		536,991	536,991	
122 約僱職員薪金		124,700	124,700	
124 兼職人員酬金		412,291	412,291	
15 獎金		12,141,939	12,141,939	
151 考績獎金		127,580	127,580	
152 年終獎金		12,014,359	12,014,359	
16 退休及卹償金		18,188,281	18,188,281	
161 職員退休及離職金		18,144,801	18,144,801	
162 工員退休及離職金		15,984	15,984	
163 卹償金		27,496	27,496	
18 福利費		3,727,050	3,727,050	
181 分擔員工保險費		3,218,460	3,218,460	
183 傷病醫藥費		10,500	10,500	
18Y 其他福利費		498,090	498,090	
19 提繳費		80	80	
191 提繳工資墊償費用		80	80	
2 服務費用	6,604,000	1,390,149	-5,213,851	-78.95
21 水電費		185,065	185,065	
212 工作場所電費		166,420	166,420	
214 工作場所水費		18,645	18,645	
22 郵電費		49,207	49,207	
221 郵費		18,444	18,444	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

各項費用彙計表
中華民國110年3月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
222 電話費		23,263	23,263	
224 數據通信費		7,500	7,500	
23 旅運費		13,148	13,148	
231 國內旅費		13,148	13,148	
24 印刷裝訂與廣告費		98,898	98,898	
241 印刷及裝訂費		98,898	98,898	
25 修理保養及保固費		158,530	158,530	
251 土地改良物修護費		47,000	47,000	
252 一般房屋修護費		42,970	42,970	
254 其他建築修護費		21,500	21,500	
255 機械及設備修護費		7,700	7,700	
256 交通及運輸設備修護費		6,920	6,920	
257 雜項設備修護費		32,440	32,440	
26 保險費		8,171	8,171	
26Y 其他保險費		8,171	8,171	
27 一般服務費		721,088	721,088	
279 外包費		76,600	76,600	
27D 計時與計件人員酬金		644,488	644,488	
28 專業服務費		148,476	148,476	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		22,623	22,623	
288 委託考選訓練費		1,100	1,100	
289 試務甄選費		120,643	120,643	
28Y 其他專業服務費		4,110	4,110	
29 公共關係費		7,566	7,566	
291 公共關係費		7,566	7,566	
3 材料及用品費	778,000	83,864	-694,136	-89.22

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

各項費用彙計表
中華民國110年3月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
32 用品消耗		83,864	83,864	
321 辦公(事務)用品		44,594	44,594	
322 報章雜誌		1,200	1,200	
323 農業與園藝用品及環境美化費		11,340	11,340	
326 食品		17,600	17,600	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		9,130	9,130	
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	7,960	-102,040	-92.76
44 交通及運輸設備租金		5,600	5,600	
442 車租		5,600	5,600	
45 雜項設備租金		2,360	2,360	
451 雜項設備租金		2,360	2,360	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	358,000	294,504	-63,496	-17.74
51 購建固定資產	358,000	294,504	-63,496	-17.74
514 購置機械及設備	297,000	294,504	-2,496	-0.84
516 購置雜項設備	61,000		-61,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	271,000	38,914	-232,086	-85.64
72 捐助、補助與獎助		6,000	6,000	
726 獎助學員生給與		6,000	6,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
75 競賽及交流活動費		24,914	24,914	
751 技能競賽		24,914	24,914	
合 計	198,677,000	68,797,609	-129,879,391	-65.37

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3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	338,095,264	100.00	負債	2	129,593,287	38.33
流動資產	11	56,717,499	16.78	流動負債	21	15,690,622	4.64
現金	1101	56,717,499	16.78	應付款項	2102	15,690,622	4.64
銀行存款	110102	56,717,499	16.78	應付代收款	210203	15,690,622	4.64
銀行存款-市庫存款	110102-1	40,442,215	11.96	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管款-代收 款專戶	110102-3	14,157,326	4.19	其他負債	28	113,902,665	33.69
銀行存款-保管款-教 育儲蓄專戶	110102-4	201,490	0.06	什項負債	2801	113,902,665	33.69
銀行存款-保管款-其 他	110102-6	941,908	0.28	存入保證金	280104	974,560	0.29
銀行存款-保管款-保 管款專戶	110102-7	974,560	0.29	應付代管資產	280107	112,928,105	33.40
固定資產	14	167,976,229	49.68	淨資產	3	208,501,977	61.67
土地改良物	1402	4,819,007	1.43	淨資產	31	208,501,977	61.67
土地改良物	140201	13,211,800	3.91	淨資產	3101	208,501,977	61.67
累計折舊-土地改良物	140202	-8,392,793	-2.48	累積餘額	310101	181,927,498	53.81
				本期賸餘	310102	26,574,479	7.86
				合計：		338,095,264	

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3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	155,326,715	45.94				
房屋建築及設備	140401	182,125,382	53.87				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,798,667	-7.93				
機械及設備	1405	5,562,365	1.65				
機械及設備	140501	12,449,243	3.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,886,878	-2.04				
交通及運輸設備	1406	218,887	0.06				
交通及運輸設備	140601	2,747,662	0.81				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,528,775	-0.75				
雜項設備	1407	2,049,255	0.61				
雜項設備	140701	7,429,358	2.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,380,103	-1.59				
無形資產	16	83,533	0.02				
無形資產	1601	83,533	0.02				

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3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	83,533	0.02				
其他資產	18	113,318,003	33.52				
什項資產	1801	113,318,003	33.52				
暫付及待結轉帳項	180105	389,898	0.12				
代管資產	180106	112,928,105	33.40				
代管資產-土地	180106-1	75,069,855	22.20				
代管資產-土地改良物	180106-2	64,391	0.02				
代管資產-房屋及設備	180106-3	37,739,210	11.16				
代管資產-機械及設備	180106-4	14,209	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：		338,095,264					

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3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	40,442,215	40,442,215	
	銀行存款-保管款-代收款專戶	14,157,326	14,157,326	
	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	941,908	941,908	
	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	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	75,069,855	75,069,855	
	代管資產-土地改良物	64,391	64,391	
	代管資產-房屋及設備	37,739,210	37,739,210	
	代管資產-機械及設備	14,209	14,209	
	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		15,690,622	
	L10001 應付代收款-公保費	393,315		
	L10002 應付代收款-健保費-公保人員	2,121,813		
	L10003 應付代收款-健保費-勞保人員	335,660		
	L10004 應付代收款-勞保費	316,908		
	L10005 應付代收款-退休準備金	208,337		
	L10007 應付代收款-代扣所得稅	234,510		
	L10008 應付代收款-教科書費	630,481		
	L10009 應付代收款-仁愛基金	931,088		

00053-13

14-16

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3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L10011	應付代收款-營養午餐費	1,881,910		
L10012	應付代收款-教育儲蓄戶	201,490		
L10015	應付代收款-家長會費	98,000		
L10018	應付代收款-退撫基金	1,138,611		
L20001	應付代收款-課業輔導費	2,372,438		
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	12,955		
L20009	應付代收款-沈輝虹獎學金	513,908		
L20013	應付代收款-二代健保補充保費	491,944		
L20014	應付代收款-寒暑假課業輔導費	515,438		
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	98,385		
L20021	應付代收款-個人畢業照	39,100		
L21005	應付代收款-學藝社團	182,667		
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	324,810		
L21009	應付代收款-黃朝琴獎學金	207,400		
L22002	應付代收款-2年級戶外教學活動費	530,700		
L23002	應付代收款-生涯發展教育經費	5,000		
L23007	應付代收款-智優班甄試	212,000		
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	3,661		
L31018	應付代收款-范道南獎學金	40,000		
L31030	應付代收款-藝術與人文補助經費	29,070		
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	36,750		
L32003	應付代收款-全民運動嘉年華表演演 費	5,000		
L32004	應付代收款-防災校園建置計畫經費	59,530		
L33011	應付代收款-安心即時上計畫經費	149,562		
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		
L40031	應付代收款-國教輔導減課代課經費	23,040		
L40202	應付代收款-本土語言師資及教材補 助	129		

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3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L40700	應付代收-精進教學計畫一-教師學習社群	28,989		
L44003	應付代收-高關懷學生職場參訪計畫經費	19,400		
L51011	應付代收-富邦獎學金	35,400		
	存入保證金		974,560	
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	566,800		
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1100325-26	50,000		
R20036	存入保證金-履約保證金-學生午餐供應-頂旺團體便當1090830-1100829	200,000		
R40001	存入保證金-保固保證金-106年度北西棟校舍耐震補強工程-崧建營造-11204	126,000		
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		112,928,105	
	土地改良物		13,211,800	
	累計折舊-土地改良物	-8,392,793	-8,392,793	
	房屋及建築		182,125,382	
	累計折舊-房屋及建築	-26,798,667	-26,798,667	
	機械及設備		12,449,243	
	累計折舊-機械及設備	-6,886,878	-6,886,878	
	交通及運輸設備		2,747,662	
	累計折舊-交通及運輸設備	-2,528,775	-2,528,775	
	雜項設備		7,429,358	
	累計折舊-雜項設備	-5,380,103	-5,380,103	
	電腦軟體		83,533	

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3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	19,081,397	96,897,522
徵收及依法分配收入		6,000
違規罰款收入		6,000
財產收益	-928	755,302
財產交易利益	-928	755,302
其他財產收入		0
政府撥入收入	19,072,325	96,123,325
公庫撥款收入	17,773,554	94,824,554
政府其他撥入收入	1,298,771	1,298,771
其他收入	10,000	12,895
雜項收入	10,000	12,895
支出	15,454,765	70,323,043
人事支出	14,221,027	66,982,218
人事支出	14,221,027	66,982,218
業務支出	616,580	1,514,887
業務支出	616,580	1,514,887
獎補助支出	6,000	6,000
其他獎補助	6,000	6,000
折舊、折耗及攤銷	611,158	1,819,938
固定資產折舊	609,054	1,813,626
無形資產攤銷	2,104	6,312
本期賸餘(短絀)	3,626,632	26,574,479
期初淨資產		181,927,498
解繳公庫		
期末淨資產		208,501,977

註：

17

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

00053-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 3 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	96,142,220	755,302	96,897,522	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		755,302	755,302	財產收益
政府撥入收入	96,123,325		96,123,325	政府撥入收入
其他收入	12,895		12,895	其他收入
基金用途	68,797,609	1,525,434	70,323,043	支出
用人費用	66,982,218		66,982,218	人事支出
服務費用	1,390,149	124,738	1,514,887	業務支出
材料及用品費	83,864	-83,864		
租金、償債、利息及相關手續費	7,960	-7,960		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,914	-32,914		
捐助、補助與獎助	6,000		6,000	獎補助支出
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		
		1,819,938	1,819,938	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	27,344,611	-770,132	26,574,479	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	40,442,215	168,059,762	208,501,977	期末淨資產

註：

18

編製日期 110 年 04 月 01 日

製表人員 陳玉緞

電話 06-6359287#2601