

4-0501204

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 12 月份

主辦會計人員

歐陽秀俞



機關長官

高敏慧



臺北市地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學
目 次
中華民國 108 年 12 月份

名 称	頁 次
一、基金來源、用途及餘绌表	第 1-3 頁
二、平衡表	第 4-6 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 7 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表	第 8-24 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 25-26 頁
六、非理財目的之長期投資、购置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 27 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表	第 -- 頁
八、差額解釋表等(附錄)	第 28 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

40501204-1

基金來源、用途及餘純表

中華民國 108 年 12 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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)		
					金額	%			金額	%	
基金來源	4	327,299,000	6,601,111	5,002,566	1,598,545	31.95	336,145,967	327,299,000	8,846,967	2.70	
勞務收入	43	128,000	900		900		160,800	128,000	32,800	25.63	
服務收入	431	128,000	900		900		160,800	128,000	32,800	25.63	
財產收入	45	1,746,000	-27,288		-27,288		2,483,776	1,746,000	737,776	42.26	
財產處分收入	451	51,000	4,000		4,000		7,500	51,000	-43,500	-85.29	
其他財產收入	45Y	1,695,000	-31,288		-31,288		2,476,276	1,695,000	781,276	46.09	
政府撥入收入	46	325,223,000	6,554,732	5,002,566	1,552,166	31.03	333,256,594	325,223,000	8,033,594	2.47	
公庫撥款收入	462	325,223,000	5,853,050	5,002,566	850,484	17.00	331,206,562	325,223,000	5,983,562	1.84	
政府其他撥入收入	46Y		701,682		701,682		2,050,032		2,050,032		
其他收入	4Y	202,000	72,767		72,767		244,797	202,000	42,797	21.19	
受贈收入	4YO		7,200		7,200		98,400		98,400		
雜項收入	4YY	202,000	65,567		65,567		146,397	202,000	-55,603	-27.53	
基金用途	5	332,184,000	13,641,599	5,002,566	8,639,033	172.69	336,908,282	332,184,000	4,724,282	1.42	
國民教育計畫	53	289,123,000	7,255,598	3,580,424	3,675,174	102.65	292,894,901	289,123,000	3,771,901	1.30	
一般行政管理計畫	5L	32,160,000	1,328,395	1,422,142	-93,747	-6.59	29,366,319	32,160,000	-2,793,681	-8.69	
建築及設備計畫	5M	10,901,000	5,057,606		5,057,606		14,647,062	10,901,000	3,746,062	34.36	
購建固定資產		10,865,000	5,057,606		5,057,606		14,612,407	10,865,000	3,747,407	34.49	
其他		36,000			34,655		36,000	-1,345	-1,345	-3.74	
本期賸餘(短純一)	6	-4,885,000	-7,040,488		-7,040,488		-762,315	-4,885,000	4,122,685	-84.39	
期初基金餘額	71	12,948,000					12,396,738	12,948,000	-551,262	-4.26	
解繳公庫	72										
期末基金餘額	73	8,063,000					11,634,423	8,063,000	3,571,423	44.29	

*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、用途及餘紓表

中華民國 108 年 12 月份

一、服務收入：教師甄選報名收入12,300元、108年暑期游泳訓練班148,500元覈實繳庫，較預算數超收32,800元。

二、財產處分收入：財產報廢變賣收入7,500元覈實繳庫，較預算數短收43,500元。

三、其他財產收入：場地使用2,476,276元覈實繳庫，較預算數超收781,276元。

四、公庫撥款收入：併決算合計5,983,562元。

1、統籌款-活動中心前道路整修工程451,038元。

2、統籌款-修整建棒球場(RA8757配合款)537,040元。

3、教育局補助增撥108年度用人費用不數數4,145,000元。

4、統籌款-108年度運動場跑道及截根牆整修工程採購案第1及第2次追加經費850,484元。

五、政府其他撥入收入：併決算合計2,050,032元。

1、(RA7324)107年(107-1)本土語言(原住民語)開課經費107年結轉至108年續用12,000元，移回餘款400元，執行數11,600元。

2、(RA7306)107-1國中學生無力繳交代收代辦費經費107年結轉至108年續用5,670元，執行數5,670元。

3、(RA7233)107-1賴怡玲借調東莞台商學校補助款614,440元，移回餘款2,500元，執行數611,940元。

4、(RA8757)108年修整建棒球場(部款)600,000元，移回餘款17,391元，執行數582,609元。

5、(RA8214)108生命教育系列生命鬥士蒞校演講2,500元，移回餘款345元，執行數2,155元。

6、(RA8214)公立學校認輔小團體7,000元。

7、(RA7306)107-2國中生無力繳交代收代辦費5,135元。

8、(RA8511)國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用4,850元。

9、(RA7735)107學年度推動中小學社團學生棒球發展計畫100,000元。

10、(RA8318)108-1國中小學生無力繳交代收代辦費5,430元。

11、(RA8259)107-2教育部商借敦化國中賴怡玲教師至東莞台商子弟學校經費714,034元，移回餘款391元，執行數713,643元。

六、受贈收入：佳光企業股份有限公司、中正里辦公處應媽愛心會、莊敬高職、還老返童敦化國中練功場張碧鳳等捐款校務發展活動費98,400元。

七、雜項收入：數位學生證21,653元、公物賠償收入8,800元、收回賴怡玲借調東莞台商學校(107年8-9月公保及107年8-11月份退撫金公付款)補助款，改由保管款專戶支應歸墊市庫31,624元、優利資源整合股份有限公司107年12月工友值勤勞務採購違反派遣勞工請假代理違約金1,000元、太豪人力資源有限公司108年度12月技術工友值勤勞務採購違反派遣勞工請假代理違約金9元、107年度新生學生制服、運動服財務採購違約金2,882元、定國營造有限公司107年度資訊科技教室整修工程施工計劃書逾期違約金3,000元、昌達科技股份有限公司107學年市長獎及局長獎獎品採購逾期違約金5,181元、107年度新建無障礙電梯工程(逸華建築師事務所)委託技術服務設計監造專業責任險短保3個月違約金400元、108年修整建棒球場工程委託規劃設計監造技術服務保險與契約不符違約金3,000元、106學年度畢業未退回儲值卡押金繳庫300元、退106年度活動中心屋頂防漏整修工程空汙費44元、退107年度數位電話暨廣播系統工程案期末空汙費415元、士福實業股份有限公司108學年學生午餐採購案食品中毒檢驗仙人掌菌超標罰款60,000元、108年學生各項代收代辦費轉入雜收存其他準備金-其他、基北區實用技能學程輔導分發年終清理結餘款轉出至市庫8,089元，合計146,397元覈實繳庫，較預算數短收55,603元。

八、國民教育計畫：用人費用覈實支用。

九、一般行政管理計畫：用人費用覈實支用。

十、建築及設備計畫：

營建及修建工程：主要係因

1、108年生活科技教室整修工程款餘款5,926元。

2、預算保留款107年度新建外掛式無障礙設施工程購建中固定資產-擴充改良房屋建築及設備施工費執行數897,505元。

3、108年修整建棒球場工程(部款533,627元、局統籌款533,627元)執行數1,067,254元併決算。

基金來源、用途及餘紲表

中華民國 108 年 12 月份

4、統籌款-活動中心前道路整修工程執行數450,814元併決算。

其他設備：

1. 購置機械設備：彩色雷射印表機餘款2,784元、平板及個人電腦餘款2,534元、電梯預算保留款執行數1,400,000元。

2. 購置雜項設備：除濕機餘款6,380元、窗簾餘款220元、校園能源翻新計畫窗型冷氣餘款49,878元。108年生活科技教室整修工程款雙層白(黑)板內崁80吋觸控螢幕餘款444元。

無形資產：購置電腦軟體：軟體費餘款1,345元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立敦化國民中學

平衡表

中華民國108年12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	12,480,681,452	100.00	負債	2	12,469,047,029	99.91
流動資產	11	20,553,415	0.16	流動負債	21	8,883,104	0.07
現金	111	18,614,955	0.15	應付款項	212	8,514,907	0.07
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	7,441,402	0.06
銀行存款	1112	18,614,955	0.15	應付費用	2125	1,073,505	0.01
銀行存款-公庫存款	1112-1	7,024,474	0.06	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	10,837,247	0.09	預收款項	213	368,197	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	717,309	0.01	預收收入	2133	368,197	0.00
專戶				其他負債	22	12,460,163,925	99.84
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	35,925	0.00	什項負債	221	12,460,163,925	99.84
戶				存入保證金	2211	4,159,079	0.03
零用及週轉金	1113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	5,761,017	0.05
預付款項	115	1,938,460	0.02	應付代管資產	2214	12,450,243,829	99.76
預付費用	1154	1,938,460	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸 款及準備金	12	9,874,208	0.08				

信託代理與保證資產	50,000	信託代理與保證負債	50,000
保證品	50,000	應付保證品	50,000

註：1. 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。

2. 保證品：定期存單：九昇有限公司109年度工友值勤勞務採購履保金(109.12.31)50,000元。

3. 代管資產-房屋及建築設備與財產分類統計表之差異係因107年度新建外掛式無障礙設施工程-擴充改良房屋建築及設備施工費3,309,701元以地方教育發展基金購置代管公務用財產，故列帳於事業用房屋及建築。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立敦化國民中學

平衡表

中華民國108年12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		
準備金	124	9,874,208	0.08	基金餘額	3	11,634,423	0.09
退休及離職準備金	1241	5,761,017	0.05	基金餘額	31	11,634,423	0.09
其他準備金	124Y	4,113,191	0.03	基金餘額	311	11,634,423	0.09
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	161,500	0.00	累積餘額	3111	11,634,423	0.09
其他準備金-其他	124Y-2	3,951,691	0.03	合計：		12,480,681,452	
其他資產	13	12,450,253,829	99.76				
什項資產	131	12,450,253,829	99.76				
暫付及待結轉帳項	1315	10,000	0.00				
代管資產	1316	12,450,243,829	99.76				
代管資產-土地改良 物	1316-0	24,889	0.00				
代管資產-土地	1316-1	12,339,777,597	98.87				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	104,203,924	0.83				
代管資產-其他政府	1316-3	6,237,419	0.05				

信託代理與保證資產	50,000	信託代理與保證負債	50,000
保證品	50,000	應付保證品	50,000

註：1. 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。

2. 保證品：定期存單：九羿有限公司109年度工友值勤勞務採購履保金(109.12.31)50,000元。

3. 代管資產-房屋及建築設備與財產分類統計表之差異係因107年度新建外掛式無障礙設施工程-擴充改良房屋建築及設備施工費3,309,701元以地方教育發展基金購置代管公務用財產，故列帳於事業用房屋及建築。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立敦化國民中學

平衡表

中華民國108年12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		
合計：		12,480,681,452					
信託代理與保證資產		50,000		信託代理與保證負債		50,000	
保證品		50,000		應付保證品		50,000	

- 註：1. 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。
 2. 保證品：定期存單：九羿有限公司109年度工友值勤勞務採購履保金(109.12.31)50,000元。
 3. 代管資產-房屋及建築設備與財產分類統計表之差異係因107年度新建外掛式無障礙設施工程-擴充改良房屋建築及設備施工費3,309,701元以地方教育發展基金購置代管公務用財產，故列帳於事業用房屋及建築。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

40501204-7

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 12 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				7,255,598	3,580,424	3,675,174 102.65	
		累計數				292,894,901	289,123,000	3,771,901 1.30	

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

40501204-8

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註			
			增加		減少							
			金額	類型	金額	類型						
資產												
非理財目的之長期投資	72,774,883	-46,394,624	18,389,405		7,097,714			-3,186,787	34,485,163			
土地												
土地改良物	3,286,580	-1,003,218						-325,368	1,957,994			

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

40501204-9

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註			
			增加		減少							
			金額	類型	金額	類型						
房屋及建築			3,309,701	(1)			(1)增置:以前年度保留數107年度新建外掛式無障礙設施工程擴充改良房屋建築及設備施工費3,309,701元。		3,309,701	與財產分類統計表之差異原因係以地方教育發展基金107年度新建外掛式無障礙設施工程-擴充改良房屋建築及設備施工費3,309,701元購置代管公務用財產。		

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

40501204-10

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註			
			增加		減少		主要增減 原因說明						
			金額	類型	金額	類型							
機械及設備	41,339,351	-24,783,158	8,278,623	(1)	3,337,985	(5)	(1)增置：年度預算購置彩色雷射印表機2台112,686元、蒸飯箱2台30,400元、木工車床1台10,000元、108年度電腦暨資訊設備採購電腦螢幕85套組、筆電22台2,674,994元、平板電腦33台393,472元、綠屋頂自動灑水系統1組92,000元、	-2,524,311	18,972,520				

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

40501204-11

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註			
			增加		減少							
			金額	類型	金額	類型						
							汰換網路周邊設 備主機房虛擬伺 器資料庫用儲 存系統設備2台及 轉接 卡2片298,000元、 空調設 備2台151,200元、 以前年度保留 數107年度新建外 掛式無障礙電 梯1,400,000元。(3)撥 入：108.2.23北市 教資字 第103017239號教 育局財產補列撥					

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

40501204-12

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註			
			增加		減少							
			金額	類型	金額	類型						
							入10G24埠網路 交換 器6台147,858元、 108.4.24北市蓬萊 字 第1088002425號 北市蓬萊國小財 產補列撥入107學 年彭博智慧機器 人統一採購個人 電腦含螢 幕1台24,898元、 一般性補助款指 定辦理項目-資訊 設備與網路維運 平板用USB充電 車2台99,000元、					

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

40501204-13

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註			
			增加		減少							
			金額	類型	金額	類型						
							電腦主機含螢幕11套組、個人電腦主機11台462,000元。(4)受贈：應付代收款購置空拍機1台51,400元、雷射切割旋轉軸1組36,050元、電磁加熱攪拌器3台32,430元、切角機1台20,000元、空氣清淨機3台84,000元、無線基地台2台元44,000元、一					

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

40501204-14

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註			
			增加		減少							
			金額	類型	金額	類型						
							般性補助款指定辦理項目平板電腦136台1,621,528元、碎紙機1台19,600元、A3護貝機1台12,547元、抽痰機1台10,000元、AED訓練機1台26,000元、碎紙機1台19,600元、輕便型割草機組1台12,000元、多功能電子計時器1台43,000元、					

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

40501204-15

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註			
			增加		減少							
			金額	類型	金額	類型						
							教育局補助108年 校園能源翻新補 助計畫汰換分離 式冷 氣1台41,000元、 監視 器5台172,160元、 108年度生活科技 教室定製工作桌 財務採 購6張136,800元。 (5)報廢：個人電 腦、印表機、投 影機等報 廢3,337,985元(依1 08.5.16北市財產 字)					

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

40501204-16

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註			
			增加		減少							
			金額	類型	金額	類型						
							第1083023802號 、108.12.13北市 財產字 第1083038039號 函)。					

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

40501204-17

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註			
			增加		減少		主要增減 原因說明						
			金額	類型	金額	類型							
交通及運輸設備	2,102,674	-1,170,740	346,208	(4)	183,451	(5)	(4)受贈：應付代收款購置107年資訊科技教室整修工程空調3台224,208元、穩定器1只50,000元、移動式無線擴音機1部72,000元。 (5)報廢：限制放大器、混音器、電話自動通報機報廢183,451元(依108.5.16北市財產字第1083023802號、108.12.13北市	-61,031	1,033,660				

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501204-18

中華民國 108 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註			
			增加		減少							
			金額	類型	金額	類型						
							財產字 第1083038039號 函)					

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

40501204-19

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註			
			增加		減少		主要增減 原因說明						
			金額	類型	金額	類型							
雜項設備	23,426,195	-19,437,508	1,423,218	(1)	1,064,422	(5)	(1)增置：年度預算購置低音大提琴1套65,000元、單熱飲水機4台55,200元、溫熱二用程控式飲水機2台33,600元、窗簾1組21,130元、空氣清淨除濕機2台33,600元、校園能源翻新補助計畫汰換冷氣29台1,022,122元、雙層白(黑)板內	-276,077	4,071,406				

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

40501204-20

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註			
			增加		減少							
			金額	類型	金額	類型						
							崁80吋觸控螢幕1個16,356元。 (4)受贈：應付代收款教育局補助款購置107年資訊科技教室整修工程機櫃1座20,000元、除溼機1台16,800元、108年度改善運動設施設備桌球桌9張103,410元、教學用桌球桌3台36,000元。 (5)報廢：電腦桌、櫥櫃、冷氣					

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

40501204-21

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註			
			增加		減少							
			金額	類型	金額	類型						
							機、電子白板報 廢1,064,442元(依1 08.5.16北市財產 字 第1083023802號 、108.12.13北市 財產字 第1083038039號 函)					

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

40501204-22

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註			
			增加		減少							
			金額	類型	金額	類型						
購建中固定資產	2,412,196		4,997,000	(1)	2,412,196	(12)	(1)增置:108年運動場跑道及截根牆工程購建中固定資產執行數4,997,000元主要係尚預付款統籌補助款850,484元及動支準備金387,976元部分俟109年完成補辦預算後再沖轉購建中固定資產入財產帳。(12)購建中固定資產轉正2,412,196元-主要係107年度新建		4,997,000			

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

40501204-23

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註			
			增加		減少							
			金額	類型	金額	類型						
電腦軟體	207,887		34,655	(1)	99,660	(11)	外掛式無障礙設 施工程。 (1)增置：電腦軟 體34,655元。(11) 無形資產攤 銷：108年1月1日 至108年12月份止 攤銷金 額99,660元。		142,882	(1)電腦軟體 不入財產管理 系統，另依規 定管 理。(2)截 至108年12月 止累計攤銷金 額99,660元。		
權利												
遞耗資產												
其他												
負債												

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501204-24

中華民國 108 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註			
			增加		減少		主要增減 原因說明						
			金額	類型	金額	類型							
長期債務													

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學
購建固定資產執行情形明細表

40501204-25

中華民國 108 年 12 月份

單位：新臺幣元

※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—臺北市立敦化國民中學

40501204-26

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 12 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(一)					
							實 支 數	應 付 未 付 數	合 計	%	金 額	%			
雜項設備		1,303,930			1,303,930	1,303,930	1,247,008		1,247,008	95.63	-56,922	-4.37	除濕機餘款6,380元、窗簾餘款220元、校園能源翻新計畫窗型冷氣餘款49,878元。108年生活科技教室整修工程款餘款444元。		
購建中固定資產															
總 計	2,316,890	10,069,000			12,385,890	12,385,890	12,304,265		12,304,265	99.34	-81,625	-0.66			

※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—臺北市立敦化國民中學

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 108 年 12 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(一)					
					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	36,000	34,655	96.26	34,655		-1,345	-3.74			
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	34,655	96	34,655		-1,345	-3.74	軟體費餘款1,345元。		
522 購置權利													
54 遞延支出	796,000		796,000	796,000	2,308,142	289.97	2,308,142		1,512,142	189.97			
541 遞延修繕房屋建築支	796,000		796,000	796,000	1,857,328	233	1,857,328		1,061,328	133.33	108年修整建棒球場工程(部 款533,627元、局統籌 款533,627元)執行數1,067,254元併 決算。108年生活科技教室整修工 程款餘款5,926元。 統籌款-活動中心前道路整修工程 執行數450,814元併決算。		
542 其他遞延支出					450,814		450,814		450,814				
總計	832,000		832,000	832,000	2,342,797	281.59	2,342,797		1,510,797	181.59			

40501204-28

臺北市地方教育發展基金-臺北市敦化國民中學
銀行存款-市庫存款調節表
中華民國108年12月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
7,024,474	11,137,665	-4,113,191	<ol style="list-style-type: none">1. 支付處對帳單含其他準備金-其他 3,951,691元。2. 支付處對帳單含其他準備金-獎助學金161,500元。