4-0501211

# 臺北市政府教育局主管

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學

# 會　計　月　報

## 特別收入基金

中華民國 106 年 2 月份

主辦會計人員　楊美瑜　會計室主任楊美瑜　機關長官　賴宏銓　臺北市立永吉國民中學校長賴宏銓

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學

## 目　　次

中華民國 106 年 2 月份


| 名　　稱 | 頁　　次 |
| --- | --- |
| 一、基金來源、用途及餘絀表 | 第 1-2 頁 |
| 二、平衡表 | 第 3-4 頁 |
| 三、主要業務計畫執行明細表 | 第 5 頁 |
| 四、固定項目增減情形表 | 第 6 頁 |
| 五、購置固定資產執行情形明細表 | 第 7 頁 |
| 六、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 8 頁 |
| 七、差額解釋表等(附錄) | 第 9 頁 |

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項目 名稱 | 項目 編號 | 本年度法定預算數 | 本月份 實際數 | 本月份 預算數 | 本月份 比較增減(一) 金額 | 本月份 比較增減(一) % | 本年度截至本月份累計數 實際數 | 本年度截至本月份累計數 預算數 | 本年度截至本月份累計數 比較增減(一) 金額 | 本年度截至本月份累計數 比較增減(一) % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 基金來源 | 4 | 174,286,636 | 12,774,148 | 12,784,148 | -10,000 | -0.08 | 61,276,133 | 61,303,648 | -27,515 | -0.04 |
| 勞務收入 | 43 | 68,000 | | | | | | | | |
| 服務收入 | 431 | 68,000 | | | | | | | | |
| 財產收入 | 45 | 621,804 | | | | | 162,189 | 180,000 | -17,811 | -9.90 |
| 財產處分收入 | 451 | 28,000 | | | | | 630 | | 630 | |
| 其他財產收入 | 45Y | 593,804 | | | | | 161,559 | 180,000 | -18,441 | -10.25 |
| 政府撥入收入 | 46 | 173,500,832 | 12,774,148 | 12,774,148 | | | 61,113,648 | 61,113,648 | | |
| 公庫撥款收入 | 462 | 173,500,832 | 12,774,148 | 12,774,148 | | | 61,113,648 | 61,113,648 | | |
| 其他收入 | 4Y | 96,000 | | 10,000 | -10,000 | -100.00 | 296 | 10,000 | -9,704 | -97.04 |
| 雜項收入 | 4YY | 96,000 | | 10,000 | -10,000 | -100.00 | 296 | 10,000 | -9,704 | -97.04 |
| 基金用途 | 5 | 178,147,081 | 9,320,820 | 12,784,148 | -3,463,328 | -27.09 | 54,689,959 | 61,303,648 | -6,613,689 | -10.79 |
| 國民教育計畫 | 53 | 149,913,738 | 7,232,260 | 11,189,948 | -3,957,688 | -35.37 | 48,655,123 | 53,637,248 | -4,982,125 | -9.29 |
| 一般行政管理計畫 | 5L | 22,399,531 | 2,088,560 | 1,594,200 | 494,360 | 31.01 | 6,034,836 | 7,666,400 | -1,631,564 | -21.28 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 5,833,812 | | | | | | | | |
| 購置固定資產 | | 5,797,812 | | | | | | | | |
| 其他 | | 36,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀－) | 6 | -3,860,445 | 3,453,328 | | 3,453,328 | | 6,586,174 | | 6,586,174 | |
| 期初基金餘額 | 71 | 4,950,930 | | | | | 16,178,014 | 4,950,930 | 11,227,084 | 226.77 |
| 解繳市庫 | | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 72 | 1,090,485 | | | | | 22,764,188 | 4,950,930 | 17,813,258 | 359.80 |

※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：

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 2 月份

增減原因說明：

一、財產處分收入：「臺北惜物網」網路拍賣收入630元，較預算數0元，超收630元。

二、其他財產收入：員生消費合作社使用本校土地、房屋收入1,064元、開放學校場地使用收入160,495元，共計161,559元，較預算數180,000元，短收18,441元。

三、雜項收入：學生證補卡費收入296元，較預算數10,000元，短收9,704元。

四、一般行政管理計畫：主要係人事費提前分配及預借105年度行政人員考績獎金230,790元，尚未轉正實支。

# 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立永吉國民中學

## 平衡表

中華民國106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 | 6,965,421,720 | 100.00 | 負　　債 | 2 | 6,942,657,532 | 99.67 |
| 流動資產 | 11 | 29,243,942 | 0.42 | 流動負債 | 21 | 4,087,695 | 0.06 |
| 現金 | 111 | 28,563,152 | 0.41 | 應付款項 | 212 | 4,087,695 | 0.06 |
| 銀行存款 | 1112 | 28,413,152 | 0.41 | 應付代收款 | 2123 | 3,721,615 | 0.05 |
| 銀行存款-市庫存款 | 1112-1 | 22,290,427 | 0.32 | 應付費用 | 2125 | 366,080 | 0.01 |
| 銀行存款-保管款 | 1112-2 | 4,045,071 | 0.06 | 預收款項 | 213 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 1112-6 | 1,874,972 | 0.03 | 其他預收款 | 213Y | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 1112-8 | 202,682 | 0.00 | 其他負債 | 22 | 6,938,569,837 | 99.61 |
| 零用及週轉金 | 1113 | 150,000 | 0.00 | 什項負債 | 221 | 6,938,569,837 | 99.61 |
| 預付款項 | 115 | 680,790 | 0.01 | 存入保證金 | 2211 | 2,401,110 | 0.03 |
| 預付費用 | 1154 | 680,790 | 0.01 | 應付退休及離職金 | 2213 | 142,500 | 0.00 |
| 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 12 | 151,551 | 0.00 | 應付代管資產 | 2214 | 6,936,026,227 | 99.58 |
| 準備金 | 124 | 151,551 | 0.00 | 暫收及待結轉帳項 | 2215 | 0 | 0.00 |
| | | | | 基金餘額 | 3 | 22,764,188 | 0.33 |
| | | | | 基金餘額 | 31 | 22,764,188 | 0.33 |
| | | | | 基金餘額 | 311 | 22,764,188 | 0.33 |

註： 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。

# 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立永吉國民中學

## 平衡表

中華民國106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 | | |
| 退休及離職準備金 | 1241 | 142,500 | 0.00 | 累積餘額 | 3111 | 16,178,014 | 0.23 |
| 其他準備金 | 124Y | 9,051 | 0.00 | 本期賸餘 | 3112 | 6,586,174 | 0.09 |
| 其他準備金-其他 | 124Y-2 | 9,051 | 0.00 | 合計： | | 6,965,421,720 | |
| 其他資產 | 13 | 6,936,026,227 | 99.58 | | | | |
| 什項資產 | 131 | 6,936,026,227 | 99.58 | | | | |
| 代管資產 | 1316 | 6,936,026,227 | 99.58 | | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 1316-0 | 290,291 | 0.00 | | | | |
| 代管資產-土地 | 1316-1 | 6,823,337,272 | 97.96 | | | | |
| 代管資產-房屋及建築設備 | 1316-2 | 112,398,664 | 1.61 | | | | |
| 合計： | | 6,965,421,720 | | | | | |

註： 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。

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-5

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 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 | | | 金額 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 名稱 | 單位 | | 實際數 | 預算數 | 占預算數% | 實際數 | 預算數 | 增減（—）% |
| 國民教育計畫 | | 本月數 | | | | 7,232,260 | 11,189,948 | -35.37 |
| | | 累計數 | | | | 48,655,123 | 53,637,248 | -9.29 |
| 合計 | | 本月數 | | | | 7,232,260 | 11,189,948 | -35.37 |
| | | 累計數 | | | | 48,655,123 | 53,637,248 | -9.29 |

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

## 固定項目增減情形表

中華民國 106 年 2 月份

單位:新臺幣元

| 項目 | 期初餘額 | 截至本月增加 | 截至本月減少 | 期末餘額 | 說明 | 說明（接受贈與或其它） |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 資產 | 49,158,738 | 10,900 | | 49,169,638 | | 10,900 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | | | | | | |
| 土地改良物 | 6,911,675 | | | 6,911,675 | | |
| 房屋及建築 | | | | | | |
| 機械及設備 | 29,826,253 | 10,900 | | 29,837,153 | 網路交換器1臺等1項財產10,900元(台北市立士林高商撥入) | 10,900 |
| 交通及運輸設備 | 1,845,644 | | | 1,845,644 | | |
| 什項設備 | 10,064,435 | | | 10,064,435 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | |
| 電腦軟體 | 510,731 | | | 510,731 | | |
| 權利 | | | | | | |
| | | | | | | |

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

## 購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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 | | 實際執行數 | | | | 比較增減(一) | | | |
| | | | | | | | 實支數 | 應付未付數 | 合計 | % | 金額 | % | | |
| 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 | | 1,365,930 | | | 1,365,930 | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 1,365,930 | | | 1,365,930 | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 118,560 | | | 118,560 | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 118,560 | | | 118,560 | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 什項設備 | | 231,880 | | | 231,880 | | | | | | | | | |
| 什項設備 | | 231,880 | | | 231,880 | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 1,716,370 | | | 1,716,370 | | | | | | | | | |

※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—臺北市立永吉國民中學

## 購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 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(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 | | 實際執行數 | | | | 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** | | | | | | | | | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | 36,000 | | | | | | | | | |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | |
| **58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)** | **4,081,442** | | **4,081,442** | | | | | | | | | |
| 581 遞延修繕房屋建築支 | 4,081,442 | | 4,081,442 | | | | | | | | | |
| 582 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | **4,117,442** | | **4,117,442** | | | **0.00** | | | | **0.00** | | |

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 2 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 |
|---|---|---|---|
| 22,290,427 | 22,391,322 | -100,895 | 差額100,895元係1.其他準備金-其他9,051元；2.本校已出帳，支付科未出帳91,844元（付款憑單49）。 |