

4-0501303

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立至善國民中學

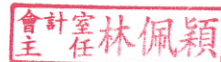
會計月報

特別收入基金

中華民國107年2月份

主辦會計人員

林佩穎



機關長官

林正洲



臺北市地方教育發展基金－臺北市立至善國民中學

目 錄

中華民國107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、固定項目明細表	第 6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 7 頁
六、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－臺北市立至善國民中學

40501303-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	65,546,813	4,484,480	4,448,654	35,826	0.81	17,057,038	16,915,722	141,316	0.84
財產收入	45	181,815	32,032	15,000	17,032	113.55	80,300	30,000	50,300	167.67
財產處分收入	451	31,815								
其他財產收入	45Y	150,000	32,032	15,000	17,032	113.55	80,300	30,000	50,300	167.67
政府撥入收入	46	65,123,451	4,418,654	4,418,654			16,907,208	16,870,722	36,486	0.22
公庫撥款收入	462	65,123,451	4,418,654	4,418,654			16,870,722	16,870,722		
政府其他撥入收入	46Y						36,486		36,486	
其他收入	4Y	241,547	33,794	15,000	18,794	125.29	69,530	15,000	54,530	363.53
受贈收入	4YO	57,658								
雜項收入	4YY	183,889	33,794	15,000	18,794	125.29	69,530	15,000	54,530	363.53
基金用途	5	69,748,232	4,893,288	4,448,654	444,634	9.99	17,034,571	16,915,722	118,849	0.70
國民教育計畫	53	47,527,205	3,794,968	3,345,723	449,245	13.43	12,483,436	12,059,109	424,327	3.52
一般行政管理計畫	5L	16,723,307	1,098,320	1,102,931	-4,611	-0.42	4,551,135	4,856,613	-305,478	-6.29
建築及設備計畫	5M	5,497,720								
購置固定資產		5,461,720								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-4,201,419	-408,808		-408,808		22,467		22,467	
期初基金餘額	71	7,030,885					7,497,442	7,030,885	466,557	6.64
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	2,829,466					7,519,909	7,030,885	489,024	6.96

※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—臺北市立至善國民中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 2 月份

一、其他財產收入：主要係因場地開放收入較預期超收。

二、政府其他撥入收入：主要係因教育部補助下列經費36,486元

1. (RA6312) 106年8-12月課稅配套調整教師授課節數鐘點費經費26,550元(上年度轉入支用)。

2. (RA6313)補助106學年公立國中身障,藝才,實優班調整授課節數及導師費9,936元(上年度轉入支用)。

三、雜項收入：主要係因追繳廠商(上申)押標金40,250元、宿舍使用費及房租津貼管理費27,588元及以前年度教科書款賸餘款1,692元繳雜項收入轉其他準備金，致收入數增加。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立至善國民中學

平衡表

中華民國107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	1,218,032,907	100.00	負債	2	1,210,512,998	99.38
流動資產	11	9,678,989	0.79	流動負債	21	2,033,981	0.17
現金	111	9,558,989	0.78	應付款項	212	2,033,981	0.17
銀行存款	1112	9,478,989	0.78	應付代收款	2123	2,033,981	0.17
銀行存款-市庫存款	1112-1	6,661,027	0.55	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,317,680	0.19	其他負債	22	1,208,479,017	99.22
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	421,204	0.03	什項負債	221	1,208,479,017	99.22
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	79,078	0.01	存入保證金	2211	788,321	0.06
零用及週轉金	1113	80,000	0.01	應付退休及離職金	2213	2,374,953	0.19
預付款項	115	120,000	0.01	應付代管資產	2214	1,205,315,743	98.96
預付費用	1154	120,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,033,835	0.25	基金餘額	3	7,519,909	0.62
準備金	124	3,033,835	0.25	基金餘額	31	7,519,909	0.62
				基金餘額	311	7,519,909	0.62
				累積餘額	3111	7,497,442	0.62
				本期賸餘	3112	22,467	0.00

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 — 臺北市立至善國民中學

平衡表

中華民國107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		
退休及離職準備金	1241	2,374,953	0.19	合計：		1,218,032,907	
其他準備金	124Y	658,882	0.05				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	537,597	0.04				
其他準備金-其他	124Y-2	121,285	0.01				
其他資產	13	1,205,320,083	98.96				
什項資產	131	1,205,320,083	98.96				
暫付及待結轉帳項	1315	4,340	0.00				
代管資產	1316	1,205,315,743	98.96				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,899,980	0.16				
代管資產-土地	1316-1	1,150,433,622	94.45				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	25,668,551	2.11				
代管資產-其他政府	1316-3	27,313,590	2.24				
合計：		1,218,032,907					

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—臺北市立至善國民中學

40501303-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 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				3,794,968	3,345,723	449,245	13.43
		累計數				12,483,436	12,059,109	424,327	3.52
合 計		本月數				3,794,968	3,345,723	449,245	13.43
		累計數				12,483,436	12,059,109	424,327	3.52

臺北市地方教育發展基金—臺北市立至善國民中學

40501303-6

固定項目明細表

中華民國 107 年 2 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	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
資產	25,779,128		1,139,687			26,918,815	1,139,687	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	5,656,439					5,656,439		
房屋及建築	642,504					642,504		
機械及設備	11,697,974		1,013,163			12,711,137	1,013,163	詳註
交通及運輸設備	1,232,130					1,232,130		
雜項設備	6,295,745		126,524			6,422,269	126,524	詳註
購建中固定資產								
軟體	254,336					254,336		電腦軟體不列入財產系統,另依規定辦理
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								
長期債務								

註：一、機械及設備:

1.補列財產或調整用途別:(1)補列太陽光電財產1,013,163元。

二、雜項設備:

1.機關移撥入:(1)麗山國中移撥乒乓檯2張55,100元。(2)世大運競賽及事務性器材移撥頒獎臺2組71,424元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立至善國民中學

40501303-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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		1,992,000			1,992,000									
機械及設備		1,992,000			1,992,000									
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		105,000			105,000									
雜項設備		105,000			105,000									
購建中固定資產														
總計		2,097,000			2,097,000									

※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—臺北市立至善國民中學

40501303-8

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 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)	3,364,720		3,364,720										
581 遞延修繕房屋建築費	3,364,720		3,364,720										
582 其他遞延支出													
總 計	3,400,720		3,400,720			0.00				0.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 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
6,661,027	6,782,312	-121,285	其他準備金121,285元

[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期：107/02/27

支用機關代號：05303

資料日期：107年02月01日至 107年02月28日

印表時間：20:25:33

支用機關名稱：至善國中

頁次/總頁次：1/2

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	107	05303	2700			(上期餘額)	7,177,978	12,536,072	12,522,930	7,191,120
			臺北市地方教育發展基金							
			0202			7033182200		4,418,654		
			0205			7033294600		13,794		
			0208		A00019	0030621500			10,330	
			0208		A00019	0030621501			14,872	
			0208		A00021	0030621900			2,000	
			0208		A00023	0030622100			162,734	
			0208		A00023	0030622101			50,026	
			0208		A00024	0030622400			154,451	
			0208		A00024	0030622401			22,491	
			0212			7033797100		20,000		
			0212			7033797200		32,032		
			0221		A00026	0031347400			1,690,843	
			0221		A00026	0031347401			761,814	
			0223		A00029	0031558600			355,429	
			0223		A00029	0031558601			187,121	

[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期：107/02/27

支用機關代號：05303

資料日期：107年02月01日至 107年02月28日

印表時間：20:25:33

支用機關名稱：至善國中

頁次/總頁次：2/2

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				0223	A00030	0031558700			169,429	
				0223	A00030	0031558701			61,996	
				0223	A00031	0031558800			206,640	
				0223	A00027	0031646800			1,026,720	
				0223	A00028	0031647100			16,392	
						*	7,177,978	17,020,552	17,416,218	6,782,312

臺北市立至善國民中學
內部現金檢查報告

中華民國107年2月28日

檢查項目		差異分析
保管金專戶存款		
帳面結存	2,317,680 元	
銀行結存	2,317,680 元	
差額		
代繳費款專戶(帳面結存)	421,204 元	
健保費	275,699 元	
勞保費	57,514 元	
公保費	2,192 元	
勞工退休金	12,144 元	
退撫基金提繳	5,962 元	
公共事業費款	67,693 元	
差額	- 元	
薪津專戶存款	- 元	
帳面結存	- 元	
銀行結存	- 元	
差額	- 元	
教育儲蓄專戶存款	79,078 元	
帳面結存	79,078 元	
銀行結存	79,078 元	
差額	- 元	
額定零用金	80,000 元	
銀行結存	- 元	
現金	54,032 元	
單據	25,968 元	
現金(支票)	- 元	
保管品	元	
其他經管現金	0 元	
附銀行對帳單1份		

經管人

黃書凡
會計組長

黃匡倫
主任

檢查人〔主辦會計〕

林佩穎
會計室主任

機關長官



[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印表日期：107/02/27

支用機關代號：05303

資料日期：107年02月01日至107年02月28日

印表時間：20:30:59

支用機關名稱：至善國中

頁次/總頁次：1/1

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	107	05303	1900	(上期餘額)			2,318,152	320,869	276,742	2,362,279
			臺北市立至善國民中學特種基金保管款							
				0207		7033522900		4,392		
				0207		7033523000		25,000		
				0208	A00020	0030621700			19,795	
				0208	A00022	0030622000			37,097	
				0208	A00025	0030622500			4,340	
				0213		7033913900		1,740		
				0221		7034134000		4,101		
				0222		7034233800		6,000		
				0223	A00032	0031558900			24,900	
				0226		7034533000		300		
					*		2,318,152	362,402	362,874	2,317,680

文書兼黃書凡
出納組長

市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550530311	中文名稱	至善國中代繳費款專戶 - 健保費
機關代碼	05303	機關名稱	臺北市立至善國民中學
起日	107/02/01	迄日	107/02/28

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
107/02/01	11:40:46	匯入款		66,283.00	132,098.00	至善國中北市
107/02/23	11:57:56	匯入款		143,601.00	275,699.00	至善國中北市



市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550530312	中文名稱	至善國中代繳費款專戶 - 勞保費
機關代碼	05303	機關名稱	臺北市立至善國民中學
起日	107/02/01	迄日	107/02/28

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
107/02/01	11:40:46	匯入款		9,929.00	19,834.00	至善國中北市
107/02/08	15:59:32	匯入款		454.00	20,288.00	至善國中北市
107/02/08	15:59:32	匯入款		179.00	20,467.00	至善國中北市
107/02/23	11:57:56	匯入款		37,047.00	57,514.00	至善國中北市

黃書凡
出納組長

市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550530313	中文名稱	至善國中代繳費款專戶 - 公保費
機關代碼	05303	機關名稱	臺北市立至善國民中學
起日	107/02/01	迄日	107/02/28

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
107/02/01	11:40:46	匯入款		105,309.00	105,309.00	至善國中北市
107/02/02	10:29:49	轉支	105,309.00		0.00	
107/02/08	15:59:31	匯入款		2,192.00	2,192.00	至善國中北市

黃書凡
出納組長

市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550530314	中文名稱	至善國中代繳費款專戶 - 勞工退休金提繳費
機關代碼	05303	機關名稱	臺北市立至善國民中學
起日	107/02/01	迄日	107/02/28

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
107/02/01	11:40:46	匯入款		6,072.00	12,144.00	至善國中北市 

[BCOM100/BGT663R01]

臺北市政府各機關學校退撫基金繳費專戶交易月報表

印表日期：107/03/01

印表時間：07:02:52

頁次/總頁次：1/1

分行名稱：臺灣銀行世貿分行

存款類別：繳費專戶

帳號：11988205303015

帳戶名稱：臺北市立至善國民中學退撫基金繳費專戶

機關代號：05303

期間：107年02月份

機關名稱：臺北市立至善國民中學

<u>交易日期</u>	<u>交易時間</u>	<u>摘要</u>	<u>支出金額</u>	<u>存入金額</u>	<u>結餘金額</u>	<u>備註</u>
107/02/01	11:22:16	1(轉收)		281,170	281,170	
107/02/02	10:07:21	2(轉支)	281,170		0	
107/02/08	15:57:35	1(轉收)		5,962	5,962	文書兼黃書凡 出納組長

市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550530301	中文名稱	至善國中代繳費款專戶 - 公用事業費款
機關代碼	05303	機關名稱	臺北市立至善國民中學
起日	107/02/01	迄日	107/02/28

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
107/02/08	15:59:32	匯入款		6,695.00	119,278.00	至善國中北市
107/02/14	02:17:42	市水水	4,414.00		114,864.00	L230061409
107/02/21	01:03:12	電費	47,171.00		67,693.00	16234300108



公庫存款交易明細查詢

分行名稱		存款類別	公庫存款
帳號	210131161748	機關簡稱	至善國中
機關代碼	05303	機關名稱	臺北市立至善國民中學
起日	107/02/01	迄日	107/02/28

交易日期	支票號碼	交易摘要	支出金額	存入金額	餘額	代收付	附註
107/02/02		存現		2400.00	79078.00		



公庫存款交易明細查詢

分行名稱		存款類別	公庫存款
帳號	210131164020	機關簡稱	至善國中
機關代碼	05303	機關名稱	臺北市立至善國民中學
起日	107/02/01	迄日	107/02/28

最後帳務日1061221餘額 137,597.00

