

4-0501599

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區新湖國民小學

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 陳榆茜



機關長官 林芳如



臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區新湖國民小學

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 6-7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 8 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 10 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-1

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		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	130,911,272	9,632,629	9,642,855	-10,226	-0.11	41,939,160	41,327,761	611,399	1.48
勞務收入	43	4,000	500		500		500		500	
服務收入	431	4,000	500		500		500		500	
財產收入	45	112,634		17,749	-17,749	-100.00	1,870	24,684	-22,814	-92.42
財產處分收入	451	9,000								
其他財產收入	45Y	103,634		17,749	-17,749	-100.00	1,870	24,684	-22,814	-92.42
政府撥入收入	46	128,822,438	9,631,138	9,625,106	6,032	0.06	41,935,799	41,303,077	632,722	1.53
公庫撥款收入	462	127,656,633	9,631,138	9,625,106	6,032	0.06	41,309,109	41,303,077	6,032	0.01
政府其他撥入收入	46Y	1,165,805					626,690		626,690	
教學收入	4S	1,572,200								
學雜費收入	4S1	1,572,200								
其他收入	4Y	400,000	991		991		991		991	
雜項收入	4YY	400,000	991		991		991		991	
基金用途	5	133,743,253	8,959,452	9,642,855	-683,403	-7.09	39,112,635	41,327,761	-2,215,126	-5.36
國民教育計畫	53	90,936,676	6,312,637	6,718,672	-406,035	-6.04	28,534,226	29,370,429	-836,203	-2.85
學前教育計畫	54	19,962,534	1,504,618	1,624,953	-120,335	-7.41	6,056,046	6,201,052	-145,006	-2.34
一般行政管理計畫	5L	16,747,885	1,056,697	1,213,730	-157,033	-12.94	4,436,863	5,670,780	-1,233,917	-21.76
建築及設備計畫	5M	6,096,158	85,500	85,500			85,500	85,500		
購置固定資產		6,060,158	85,500	85,500			85,500	85,500		
其他		36,000								
本期騰餘(短絀一)	6	-2,831,981	673,177		673,177		2,826,525		2,826,525	
期初基金餘額	71	10,719,696					10,126,877	10,719,696	-592,819	-5.53
解繳市庫										
期末基金餘額	72	7,887,715					12,953,402	10,719,696	2,233,706	20.84

※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－臺北市內湖區新湖國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 2 月份

- 一、服務收入：代理教師甄選報名費收入500元。
- 二、其他財產收入：開放場地收入1,870元。
- 三、公庫撥款收入：增加6,032元，主要係因：  
(1) 105(1)學期課後照顧不足15人開班(剩餘2成)經費6,032元。
- 四、政府其他撥入收入：增加626,690元，主要係因：  
(1)台北航空站補助噪音防制設施電費維護費582,160元(105年底掛暫收轉正)。  
(2)教育部補助本土語教學支援人員及專案增置員額經費9,592元(105年底掛暫收轉正)。  
(3)教育部補助外聘代理教師及鐘點費經費34,938元(105年底掛暫收轉正)。
- 五、雜項收入：105(1)學期幼兒園課後留園贖餘款轉入其他準備金991元。
- 六、一般行政管理計畫：人事費及業務費用核實支付。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區新湖國民小學

## 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	4,347,212,253	100.00	負債	2	4,334,258,851	99.70
流動資產	11	18,805,589	0.43	流動負債	21	6,341,932	0.15
現金	111	17,404,436	0.40	應付款項	212	6,341,932	0.15
銀行存款	1112	17,324,436	0.40	應付代收款	2123	6,341,932	0.15
銀行存款-市庫存款	1112-1	9,275,498	0.21	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,992,220	0.11	其他負債	22	4,327,916,919	99.56
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,840,246	0.07	什項負債	221	4,327,916,919	99.56
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	216,472	0.00	存入保證金	2211	1,503,934	0.03
零用及週轉金	1113	80,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,569,170	0.06
應收款項	113	201,630	0.00	應付代管資產	2214	4,323,627,343	99.46
其他應收款	113Y	201,630	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	216,472	0.00
預付款項	115	1,199,523	0.03	基金餘額	3	12,953,402	0.30
預付費用	1154	1,199,523	0.03	基金餘額	31	12,953,402	0.30
				基金餘額	311	12,953,402	0.30
				累積餘額	3111	10,126,877	0.23
				本期賸餘	3112	2,826,525	0.07

註：

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區新湖國民小學

## 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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	4,765,921	0.11	合計：		4,347,212,253	
準備金	124	4,765,921	0.11				
退休及離職準備金	1241	2,569,170	0.06				
其他準備金	124Y	2,196,751	0.05				
其他準備金-其他	124Y-2	2,196,751	0.05				
其他資產	13	4,323,640,743	99.46				
什項資產	131	4,323,640,743	99.46				
暫付及待結轉帳項	1315	13,400	0.00				
代管資產	1316	4,323,627,343	99.46				
代管資產-土地改良 物	1316-0	3,222,760	0.07				
代管資產-土地	1316-1	4,054,955,775	93.28				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	265,448,808	6.11				
合計：		4,347,212,253					

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-5

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				6,312,637	6,718,672	-6.04
		累計數				28,534,226	29,370,429	-2.85
學前教育計畫		本月數				1,504,618	1,624,953	-7.41
		累計數				6,056,046	6,201,052	-2.34
合 計		本月數				7,817,255	8,343,625	-6.31
		累計數				34,590,272	35,571,481	-2.76

## 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	57,015,222	257,120	1,063,094	56,209,248		171,620
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,846,500			4,846,500		
房屋及建築						
機械及設備	28,831,786	171,120	831,570	28,171,336	財產報廢831,570元。教育局撥入網路交換器1臺。資料儲存收集器NAS1臺計85,620元。	85,620
交通及運輸設備	4,179,568		17,000	4,162,568	財產報廢17,000元。	
什項設備	17,817,671	86,000	214,524	17,689,147	財產報廢214,524元。應付代收款購銅鈸1個。小鼓1組。小號1支計86,000元。	86,000
購建中固定資產	681,613			681,613	102年度活動中心工程管理費、先期規劃委託設計服務費不入財產系統，俟工程全部完工始轉財產。	
電腦軟體	658,084			658,084	電腦軟體不入財產系統，另依規定辦理。	



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)
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-8

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		1,000,000			1,000,000									
房屋及建築		1,000,000			1,000,000									
購建中固定資產														
機械及設備		945,000			945,000	85,500	85,500	85,500	100					
機械及設備		945,000			945,000	85,500	85,500	85,500	100					
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														
什項設備		309,800			309,800									
什項設備		309,800			309,800									
購建中固定資產														
總計		2,254,800			2,254,800	85,500	85,500	85,500	100					

※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—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-9

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)	3,805,358		3,805,358										
581 遞延修繕房屋建築費													
582 其他遞延支出	3,805,358		3,805,358										
總計	3,841,358		3,841,358			0.00				0.00			

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-10

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
9,275,498	11,472,249	-2,196,751	其他準備金-其他2,196,751元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區新湖國民小學  
 銀行存款-保管款差額解釋表  
 中華民國106年2月28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
4,992,220	4,992,220	0	

製表:

組長陳素珍

主辦會計人員:

會計室主任陳榆茜

機關長官:

臺北市內湖區新湖國民小學  
校長 方如

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區新湖國民小學

銀行存款-教育儲蓄戶差額解釋表

中華民國106年2月28日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	銀行對帳單餘額	平衡表減銀行差額	差異原因說明
216,472	216,472	0	

製表:

組長陳素珍

主辦會計人員:

會計室主任 陳榆茜

機關長官:

臺北市內湖區新湖國民小學 校長 林芳如