

4-0501293

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立西湖國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 105 年 2 月份

主辦會計人員 陳明珠



機關長官

謝勝隆



臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

目 次

中華民國 105 年 2 月份

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

臺北市地方教育發展基金—臺北市立西湖國民中學

40501293-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 105 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	93,378,605	41,941	6,000	35,941	599.02	31,048,802	30,995,800	53,002	0.17
勞務收入	43	113,600								
服務收入	431	113,600								
財產收入	45	705,790	3,168	6,000	-2,832	-47.20	150,937	186,550	-35,613	-19.09
財產處分收入	451	36,190					5,370	6,000	-630	-10.50
其他財產收入	45Y	669,600	3,168	6,000	-2,832	-47.20	145,567	180,550	-34,983	-19.38
政府撥入收入	46	92,189,470	34,036		34,036		30,838,036	30,804,000	34,036	0.11
公庫撥款收入	462	92,189,470	34,036		34,036		30,838,036	30,804,000	34,036	0.11
其他收入	4Y	369,745	4,737		4,737		59,829	5,250	54,579	1,039.60
受贈收入	4Y0						50,730		50,730	
雜項收入	4YY	369,745	4,737		4,737		9,099	5,250	3,849	73.31
基金用途	5	100,835,476	4,570,824	6,000	4,564,824	76,080.40	29,004,962	30,995,800	-1,990,838	-6.42
國民教育計畫	53	78,378,667	3,429,031		3,429,031		24,283,151	25,002,800	-719,649	-2.88
國民中學教育	531	78,378,667	3,429,031		3,429,031		24,283,151	25,002,800	-719,649	-2.88
一般行政管理計畫	5L	17,625,879	1,141,793	6,000	1,135,793	18,929.88	4,721,811	5,993,000	-1,271,189	-21.21
行政管理及推展	5L1	17,625,879	1,141,793	6,000	1,135,793	18,929.88	4,721,811	5,993,000	-1,271,189	-21.21
建築及設備計畫	5M	4,830,930								
營建及修建工程	5M2	2,190,670								
其他設備	5M4	2,604,260								
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-7,456,871	-4,528,883		-4,528,883		2,043,840		2,043,840	
期初基金餘額	71	9,121,245					15,577,866	9,121,245	6,456,621	70.79
解繳市庫										
期末基金餘額	72	1,664,374					17,621,706	9,121,245	8,500,461	93.19

※本年度奉准先行辦理數配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過20%以上之增減原因說明：

1. 受贈收入：捐款補助清寒生課輔費用等由暫收款轉列受贈收入。
2. 雜項收入：桶餐供應商欣欣團膳公司違約罰金4,000元繳庫。
3. 行政管理及推展：係預借職員104年度考績990,343元，俟核定後辦理轉正。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立西湖國民中學

平衡表

中華民國105年2月29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	5,552,761,392	100.00	負債	2	5,535,139,686	99.68
流動資產	11	19,868,795	0.36	流動負債	21	1,348,592	0.02
現金	111	18,462,452	0.33	應付款項	212	1,348,592	0.02
銀行存款	1112	18,342,452	0.33	應付代收款	2123	1,348,592	0.02
銀行存款-市庫存款	1112-1	15,045,715	0.27	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,130,295	0.04	其他負債	22	5,533,791,094	99.66
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	927,755	0.02	什項負債	221	5,533,791,094	99.66
銀行存款-教育儲蓄專戶	1112-8	238,687	0.00	存入保證金	2211	1,709,458	0.03
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,531,792	0.03
預付款項	115	1,406,343	0.03	應付代管資產	2214	5,529,802,750	99.59
預付費用	1154	1,406,343	0.03	暫收及待結轉帳項	2215	747,094	0.01
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,089,847	0.06	基金餘額	3	17,621,706	0.32
準備金	124	3,089,847	0.06	基金餘額	31	17,621,706	0.32
				基金餘額	311	17,621,706	0.32
				累積餘額	3111	15,577,866	0.28
				本期賸餘	3112	2,043,840	0.04

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 — 臺北市立西湖國民中學

平衡表

中華民國105年2月29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	1,531,792	0.03	合計：		5,552,761,392	
其他準備金	124Y	1,558,055	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	1,558,055	0.03				
其他資產	13	5,529,802,750	99.59				
什項資產	131	5,529,802,750	99.59				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	5,529,802,750	99.59				
代管資產-土地改良物	1316-0	7,569,317	0.14				
代管資產-土地	1316-1	5,309,418,000	95.62				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	212,815,433	3.83				
合計：		5,552,761,392					

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—臺北市立西湖國民中學

40501293-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 105 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				3,429,031	0	0.00
		累計數				24,283,151	25,002,800	-2.88
合 計		本月數				3,429,031	0	0.00
		累計數				24,283,151	25,002,800	-2.88

固定項目增減情形表

中華民國 105 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	29,274,817		100,766	29,174,051		
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
機械及設備	20,966,284		11,666	20,954,618		
交通及運輸設備	710,697			710,697		
什項設備	7,551,836		89,100	7,462,736		
購建中固定資產						
電腦軟體	46,000			46,000		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立西湖國民中學

40501293-6

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 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 未付款	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		650,900			650,900									
機械及設備		650,900			650,900									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		85,900			85,900									
交通及運輸設備		85,900			85,900									
購建中固定資產														
什項設備		1,867,460			1,867,460									
什項設備		1,867,460			1,867,460									
購建中固定資產														
總計		2,604,260			2,604,260									

※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—臺北市立西湖國民中學

40501293-7

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 105 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)	應付未付款 (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)	2,190,670		2,190,670										
581 遞延修繕房屋建築費													
582 其他遞延支出	2,190,670		2,190,670										
總 計	2,226,670		2,226,670			0.00				0.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 105 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
15,045,715	16,603,770	-1,558,055	其他準備金-其他1,558,055元

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西湖國民中學

40501293-9

銀行存款-保管款調節表

中華民國 105 年 2 月 29 日

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
2,130,295	2,130,295	0	