

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

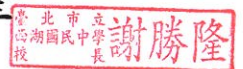
中華民國 105 年 3 月份

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 3 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 3 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	3,118,509	2,708,377	410,132	15.14	34,167,311	33,704,177	463,134	1.37
勞務收入	43	113,600		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
服務收入	431	113,600		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
財產收入	45	705,790	49,176	2,000	47,176	2,358.80	200,113	188,550	11,563	6.13
財產處分收入	451	36,190	1,250	2,000	-750	-37.50	6,620	8,000	-1,380	-17.25
其他財產收入	45Y	669,600	47,926		47,926		193,493	180,550	12,943	7.17
政府撥入收入	46	92,189,470	3,035,150	2,698,377	336,773	12.48	33,873,186	33,502,377	370,809	1.11
公庫撥款收入	462	92,189,470	2,700,552	2,698,377	2,175	0.08	33,538,588	33,502,377	36,211	0.11
政府其他撥入收入	46Y		334,598		334,598		334,598		334,598	
其他收入	4Y	369,745	34,183	3,000	31,183	1,039.43	94,012	8,250	85,762	1,039.54
受贈收入	4YO		34,000		34,000		84,730		84,730	
雜項收入	4YY	369,745	183	3,000	-2,817	-93.90	9,282	8,250	1,032	12.51
基金用途	5	100,835,476	7,620,245	10,165,248	-2,545,003	-25.04	36,625,207	41,161,048	-4,535,841	-11.02
國民教育計畫	53	78,378,667	5,103,823	8,534,795	-3,430,972	-40.20	29,386,974	33,537,595	-4,150,621	-12.38
國民中學教育	531	78,378,667	5,103,823	8,534,795	-3,430,972	-40.20	29,386,974	33,537,595	-4,150,621	-12.38
一般行政管理計畫	5L	17,625,879	2,290,202	1,344,995	945,207	70.28	7,012,013	7,337,995	-325,982	-4.44
行政管理及推展	5L1	17,625,879	2,290,202	1,344,995	945,207	70.28	7,012,013	7,337,995	-325,982	-4.44
建築及設備計畫	5M	4,830,930	226,220	285,458	-59,238	-20.75	226,220	285,458	-59,238	-20.75
營建及修建工程	5M2	2,190,670	6,000	16,558	-10,558	-63.76	6,000	16,558	-10,558	-63.76
其他設備	5M4	2,604,260	220,220	268,900	-48,680	-18.10	220,220	268,900	-48,680	-18.10
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-7,456,871	-4,501,736	-7,456,871	2,955,135	-39.63	-2,457,896	-7,456,871	4,998,975	-67.04
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					13,119,970	1,664,374	11,455,596	688.28

※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：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. 服務收入因：實際收入0元。
2. 政府其他撥入收入因：教育部補助105年度輔導教師人力運用計畫等經費。
3. 受贈收入因：教育儲蓄專戶補助清寒學生代辦費等。
4. 營建及修建工程因：工程管理費提前辦理分配。

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	5,550,903,601	100.00	負債	2	5,537,783,631	99.76
流動資產	11	17,589,500	0.32	流動負債	21	3,474,673	0.06
現金	111	17,153,500	0.31	應付款項	212	3,474,673	0.06
銀行存款	1112	17,033,500	0.31	應付代收款	2123	3,474,673	0.06
銀行存款-市庫存款	1112-1	11,514,322	0.21	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,304,262	0.08	其他負債	22	5,534,308,958	99.70
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	976,229	0.02	什項負債	221	5,534,308,958	99.70
銀行存款-教育儲蓄專戶	1112-8	238,687	0.00	存入保證金	2211	1,805,818	0.03
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,972,296	0.04
預付款項	115	436,000	0.01	應付代管資產	2214	5,529,802,750	99.62
預付費用	1154	436,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	728,094	0.01
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,511,351	0.06	基金餘額	3	13,119,970	0.24
準備金	124	3,511,351	0.06	基金餘額	31	13,119,970	0.24
				基金餘額	311	13,119,970	0.24
				累積餘額	3111	15,577,866	0.28
				本期短絀	3113	-2,457,896	-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	1,972,296	0.04	合計：		5,550,903,601	
其他準備金	124Y	1,539,055	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	1,539,055	0.03				
其他資產	13	5,529,802,750	99.62				
什項資產	131	5,529,802,750	99.62				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	5,529,802,750	99.62				
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	95.65				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	212,815,433	3.83				
合計：		5,550,903,601					

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 3 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				5,103,823	8,534,795	-40.20
		累計數				29,386,974	33,537,595	-12.38
合 計		本月數				5,103,823	8,534,795	-40.20
		累計數				29,386,974	33,537,595	-12.38

臺北市地方教育發展基金—臺北市立西湖國民中學

40501293-5

固定項目增減情形表

中華民國 105 年 3 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	220,220	213,636	29,281,401		
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	13,800	11,666	20,968,418		
交通及運輸設備	710,697	85,625	26,670	769,652		
什項設備	7,551,836	120,795	175,300	7,497,331		
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 3 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(-)			
							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	15,000	13,800	13,800	92	-1,200	-8			
機械及設備		650,900			650,900	15,000	13,800	13,800	92	-1,200	-8			
購建中固定資產														
交通及運輸設備		85,900			85,900	85,900	85,625	85,625	100	-275	0			
交通及運輸設備		85,900			85,900	85,900	85,625	85,625	100	-275	0			
購建中固定資產														
什項設備		1,867,460			1,867,460	168,000	120,795	120,795	72	-47,205	-28			
什項設備		1,867,460			1,867,460	168,000	120,795	120,795	72	-47,205	-28	新購合球柱1組43,000元刻正辦理驗收改正中，預定4月完成付款作業。		
購建中固定資產														
總計		2,604,260			2,604,260	268,900	220,220	220,220	82	-48,680	-18			

※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 3 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(-)			
					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)	2,190,670		2,190,670	16,558	6,000	36.24	6,000		-10,558	-63.76		
581 遞延修繕房屋建築費												
582 其他遞延支出	2,190,670		2,190,670	16,558	6,000	36	6,000		-10,558	-64	工程管理費先行辦理分配。	
總計	2,226,670		2,226,670	16,558	6,000	36.24	6,000		-10,558	-63.76		

臺北市地方教育發展基金—臺北市立西湖國民中學

40501293-8

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 105 年 3 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
11,514,322	13,053,377	-1,539,055	其他準備金-其他1,539,055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 3 月 31 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
4,304,262	4,304,262	0	