

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 4 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 4 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 4 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	5,822,452	5,437,000	385,452	7.09	39,989,763	39,141,177	848,586	2.17
勞務收入	43	113,600						5,000	-5,000	-100.00
服務收入	431	113,600						5,000	-5,000	-100.00
財產收入	45	705,790	128,653	150,000	-21,347	-14.23	328,766	338,550	-9,784	-2.89
財產處分收入	451	36,190					6,620	8,000	-1,380	-17.25
其他財產收入	45Y	669,600	128,653	150,000	-21,347	-14.23	322,146	330,550	-8,404	-2.54
政府撥入收入	46	92,189,470	5,607,550	5,286,750	320,800	6.07	39,480,736	38,789,127	691,609	1.78
公庫撥款收入	462	92,189,470	5,607,550	5,286,750	320,800	6.07	39,146,138	38,789,127	357,011	0.92
政府其他撥入收入	46Y						334,598		334,598	
其他收入	4Y	369,745	86,249	250	85,999	34,399.60	180,261	8,500	171,761	2,020.72
受贈收入	4YO		86,249		86,249		170,979		170,979	
雜項收入	4YY	369,745		250	-250	-100.00	9,282	8,500	782	9.20
基金用途	5	100,835,476	6,000,349	5,437,000	563,349	10.36	42,625,556	46,598,048	-3,972,492	-8.53
國民教育計畫	53	78,378,667	4,168,077	3,631,000	537,077	14.79	33,555,051	37,168,595	-3,613,544	-9.72
國民中學教育	531	78,378,667	4,168,077	3,631,000	537,077	14.79	33,555,051	37,168,595	-3,613,544	-9.72
一般行政管理計畫	5L	17,625,879	1,247,622	1,226,000	21,622	1.76	8,259,635	8,563,995	-304,360	-3.55
行政管理及推展	5L1	17,625,879	1,247,622	1,226,000	21,622	1.76	8,259,635	8,563,995	-304,360	-3.55
建築及設備計畫	5M	4,830,930	584,650	580,000	4,650	0.80	810,870	865,458	-54,588	-6.31
營建及修建工程	5M2	2,190,670	600		600		6,600	16,558	-9,958	-60.14
其他設備	5M4	2,604,260	584,050	544,000	40,050	7.36	804,270	812,900	-8,630	-1.06
無形資產	5M5	36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期勝餘(短絀一)	6	-7,456,871	-177,897		-177,897		-2,635,793	-7,456,871	4,821,078	-64.65
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					12,942,073	1,664,374	11,277,699	677.59

※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。
5. 無形資產因：已辦理請購尚未完成核銷作業。

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4月30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	5,550,673,250	100.00	負債	2	5,537,731,177	99.77
流動資產	11	17,338,163	0.31	流動負債	21	3,268,682	0.06
現金	111	16,922,463	0.30	應付款項	212	3,268,682	0.06
銀行存款	1112	16,802,463	0.30	應付代收款	2123	3,268,682	0.06
銀行存款-市庫存款	1112-1	11,356,725	0.20	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,342,620	0.08	其他負債	22	5,534,462,495	99.71
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	959,880	0.02	什項負債	221	5,534,462,495	99.71
銀行存款-教育儲蓄專戶	1112-8	143,238	0.00	存入保證金	2211	2,035,818	0.04
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	應付退休及離職金	2213	1,981,582	0.04
預付款項	115	415,700	0.01	應付代管資產	2214	5,529,802,750	99.62
預付費用	1154	415,700	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	642,345	0.01
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,530,337	0.06	基金餘額	3	12,942,073	0.23
準備金	124	3,530,337	0.06	基金餘額	31	12,942,073	0.23
				基金餘額	311	12,942,073	0.23
				累積餘額	3111	15,577,866	0.28
				本期短絀	3113	-2,635,793	-0.05

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4月30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	1,981,582	0.04	合計：		5,550,673,250	
其他準備金	124Y	1,548,755	0.03				
其他準備金-其他	124Y-2	1,548,755	0.03				
其他資產	13	5,529,804,750	99.62				
什項資產	131	5,529,804,750	99.62				
暫付及待結轉帳項	1315	2,000	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：		5,550,673,250					

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 4 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				4,168,077	3,631,000	14.79
		累計數				33,555,051	37,168,595	-9.72
合 計		本月數				4,168,077	3,631,000	14.79
		累計數				33,555,051	37,168,595	-9.72

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 4 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	804,270	213,636	29,865,451		
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	554,850	11,666	21,509,468		
交通及運輸設備	710,697	85,625	26,670	769,652		
什項設備	7,551,836	163,795	175,300	7,540,331		
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 4 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		650,900			650,900	559,000	554,850		554,850	99	-4,150	-1		
機械及設備		650,900			650,900	559,000	554,850		554,850	99	-4,150	-1		
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	163,795		163,795	97	-4,205	-3		
什項設備		1,867,460			1,867,460	168,000	163,795		163,795	97	-4,205	-3		
購建中固定資產														
總計		2,604,260			2,604,260	812,900	804,270		804,270	99	-8,630	-1		

※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
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 105 年 4 月份

40501293-7

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	36,000					-36,000	-100.00	防毒等軟體已請購尚未辦理核銷。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100		
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	6,600	39.86	6,600		-9,958	-60.14	工程管理費先行辦理分配。	
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	6,600	40	6,600		-9,958	-60		
總計	2,226,670		2,226,670	52,558	6,600	12.56	6,600		-45,958	-87.44		

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 4 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
11,356,725	12,905,480	-1,548,755	其他準備金-其他1,548,755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 4 月 30 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
4,342,620	4,342,620	0	