

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 106 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 106 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 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	91,452,138	5,103,628	5,079,500	24,128	0.48	32,579,060	32,551,500	27,560	0.08
勞務收入	43	113,600								
服務收入	431	113,600								
財產收入	45	597,700	23,040		23,040		159,495	160,000	-505	-0.32
財產處分收入	451	36,190								
其他財產收入	45Y	561,510	23,040		23,040		159,495	160,000	-505	-0.32
政府撥入收入	46	90,251,093	5,079,500	5,079,500			32,388,649	32,387,500	1,149	0.00
公庫撥款收入	462	90,251,093	5,079,500	5,079,500			32,387,500	32,387,500		
政府其他撥入收入	46Y						1,149		1,149	
其他收入	4Y	489,745	1,088		1,088		30,916	4,000	26,916	672.90
受贈收入	4YO	120,000					24,000		24,000	
雜項收入	4YY	369,745	1,088		1,088		6,916	4,000	2,916	72.90
基金用途	5	97,086,598	4,966,931	5,079,500	-112,569	-2.22	28,456,410	32,551,500	-4,095,090	-12.58
國民教育計畫	53	75,858,962	3,696,607	3,794,900	-98,293	-2.59	23,751,321	26,502,400	-2,751,079	-10.38
一般行政管理計畫	5L	17,623,536	1,154,724	1,169,000	-14,276	-1.22	4,587,489	5,933,500	-1,346,011	-22.68
建築及設備計畫	5M	3,604,100	115,600	115,600			117,600	115,600	2,000	1.73
購置固定資產		3,568,100	115,600	115,600			117,600	115,600	2,000	1.73
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-5,634,460	136,697		136,697		4,122,650		4,122,650	
期初基金餘額	71	8,120,995					12,625,924	8,120,995	4,504,929	55.47
解繳市庫										
期末基金餘額	72	2,486,535					16,748,574	8,120,995	8,627,579	106.24

※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. 政府其他撥入收入因：教育部補助105學年度特教班教師超鐘點等經費。
2. 受贈收入因：教育儲蓄戶捐款補助清寒生課輔費用等認列受贈收入。
3. 雜項收入因：收回105年教師請假導師費等。
4. 行政管理及推展因：預借105年度公務人員考績獎金須俟核定後再辦理轉正。

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	5,410,643,371	100.00	負 債	2	5,393,894,797	99.69
流動資產	11	18,975,917	0.35	流動負債	21	1,734,377	0.03
現金	111	17,540,184	0.32	應付款項	212	1,734,377	0.03
銀行存款	1112	17,420,184	0.32	應付代收款	2123	1,734,377	0.03
銀行存款-市庫存款	1112-1	14,143,193	0.26	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	2,106,915	0.04	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	922,752	0.02	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	247,324	0.00	其他負債	22	5,392,160,420	99.66
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	5,392,160,420	99.66
預付款項	115	1,435,733	0.03	存入保證金	2211	1,295,290	0.02
預付費用	1154	1,435,733	0.03	應付退休及離職金	2213	1,152,030	0.02
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,822,704	0.05	應付代管資產	2214	5,388,844,750	99.60
準備金	124	2,822,704	0.05	暫收及待結轉帳項	2215	868,350	0.02
				基金餘額	3	16,748,574	0.31
				基金餘額	31	16,748,574	0.31
				基金餘額	311	16,748,574	0.31

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		
退休及離職準備金	1241	1,152,030	0.02	累積餘額	3111	12,625,924	0.23
其他準備金	124Y	1,670,674	0.03	本期賸餘	3112	4,122,650	0.08
其他準備金-其他	124Y-2	1,670,674	0.03	合計：		5,410,643,371	
其他資產	13	5,388,844,750	99.60				
什項資產	131	5,388,844,750	99.60				
代管資產	1316	5,388,844,750	99.60				
代管資產-土地改良物	1316-0	7,569,317	0.14				
代管資產-土地	1316-1	5,168,460,000	95.52				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	212,815,433	3.93				
合計：		5,410,643,371					

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 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				3,696,607	3,794,900	-2.59
		累計數				23,751,321	26,502,400	-10.38
合 計		本月數				3,696,607	3,794,900	-2.59
		累計數				23,751,321	26,502,400	-10.38

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	29,431,415	296,500	1,593,774	28,134,141		180,900
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	19,287,077	51,700	1,113,394	18,225,383	補列:教育局撥入網路交換器1臺10,900元。	10,900
交通及運輸設備	1,062,358	28,000		1,090,358		
什項設備	9,036,320	216,800	480,380	8,772,740	補列:局款補助飲水機設備費7臺計170,000元。	170,000
購建中固定資產						
電腦軟體	45,660			45,660		
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 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														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		545,300			545,300	40,800	40,800		40,800	100				
機械及設備		545,300			545,300	40,800	40,800		40,800	100				
購建中固定資產														
交通及運輸設備		28,000			28,000	28,000	28,000		28,000	100				
交通及運輸設備		28,000			28,000	28,000	28,000		28,000	100				
購建中固定資產														
什項設備		212,800			212,800	46,800	46,800		46,800	100				
什項設備		212,800			212,800	46,800	46,800		46,800	100				
購建中固定資產														
總計		786,100			786,100	115,600	115,600		115,600	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 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(-)				
					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)	2,782,000		2,782,000		2,000		2,000		2,000			
581 遞延修繕房屋建築費	2,782,000		2,782,000		2,000		2,000		2,000		105年度教育局統籌款本年度執行更新瓦斯緊急遮斷設備工程2,000元。	
582 其他遞延支出												
總 計	2,818,000		2,818,000		2,000	0.00	2,000		2,000	0.00		

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
14,143,193	16,318,698	-2,175,505	1.其他準備金-其他1,670,674元。 2.幹事吳季遐於3/2退休之月退休金504,831元，已製付款憑單但支付處尚未匯出。

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 106 年 2 月 28 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
2,106,915	2,106,915	0	