

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 11 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 11 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 5-6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 9-10 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 11 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	2,311,189	2,398,365	-87,176	-3.63	91,523,186	90,460,309	1,062,877	1.17
勞務收入	43	113,600					1,000	113,600	-112,600	-99.12
服務收入	431	113,600					1,000	113,600	-112,600	-99.12
財產收入	45	597,700	6,790		6,790		783,788	570,000	213,788	37.51
財產處分收入	451	36,190	280		280		27,110	20,000	7,110	35.55
其他財產收入	45Y	561,510	6,510		6,510		756,678	550,000	206,678	37.58
政府撥入收入	46	90,251,093	2,403,735	2,397,365	6,370	0.27	90,477,639	89,678,709	798,930	0.89
公庫撥款收入	462	90,251,093	2,397,365	2,397,365			89,771,611	89,678,709	92,902	0.10
政府其他撥入收入	46Y		6,370		6,370		706,028		706,028	
其他收入	4Y	489,745	-99,336	1,000	-100,336	-10,033.60	260,759	98,000	162,759	166.08
受贈收入	4YO	120,000	-101,336		-101,336		200,446	80,000	120,446	150.56
雜項收入	4YY	369,745	2,000	1,000	1,000	100.00	60,313	18,000	42,313	235.07
基金用途	5	97,086,598	4,975,402	2,398,365	2,577,037	107.45	92,026,431	96,094,769	-4,068,338	-4.23
國民教育計畫	53	75,858,962	3,715,190	1,685,365	2,029,825	120.44	72,339,471	75,719,174	-3,379,703	-4.46
一般行政管理計畫	5L	17,623,536	1,263,712	713,000	550,712	77.24	16,332,670	16,771,495	-438,825	-2.62
建築及設備計畫	5M	3,604,100	-3,500		-3,500		3,354,290	3,604,100	-249,810	-6.93
購置固定資產		3,568,100	-3,500		-3,500		3,320,790	3,568,100	-247,310	-6.93
其他		36,000					33,500	36,000	-2,500	-6.94
本期賸餘(短絀一)	6	-5,634,460	-2,664,213		-2,664,213		-503,245	-5,634,460	5,131,215	-91.07
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					12,122,679	2,486,535	9,636,144	387.53

※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：暑期泳訓班報名人數不足未開班所致。
2. 財產處分收入因：實際收入較預期多。
3. 其他財產收入因：開放場地租借收入較預期多。
4. 政府其他撥入收入因：教育部補助經費。
5. 受贈收入因：教育儲蓄戶捐款補助課輔費等受贈收入。
6. 雜項收入因：收回105年教師請假導師費及廠商違約金等。
7. 建築及修建工程因：105年度統籌款於本年度辦理更新瓦斯緊急遮斷設備工程227,734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11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	5,407,016,276	100.00	負債	2	5,394,893,597	99.78
流動資產	11	15,948,230	0.29	流動負債	21	3,700,109	0.07
現金	111	15,447,603	0.29	應付款項	212	3,700,109	0.07
銀行存款	1112	15,327,603	0.28	應付代收款	2123	3,700,109	0.07
銀行存款-市庫存款	1112-1	10,458,404	0.19	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,974,385	0.07	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	641,523	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	253,291	0.00	其他負債	22	5,391,193,488	99.71
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	5,391,193,488	99.71
預付款項	115	500,627	0.01	存入保證金	2211	1,169,090	0.02
預付費用	1154	500,627	0.01	應付退休及離職金	2213	1,179,648	0.02
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,223,296	0.04	應付代管資產	2214	5,388,844,750	99.66
準備金	124	2,223,296	0.04	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	12,122,679	0.22
				基金餘額	31	12,122,679	0.22
				基金餘額	311	12,122,679	0.22

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11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	1,179,648	0.02	累積餘額	3111	12,625,924	0.23
其他準備金	124Y	1,043,648	0.02	本期短絀	3113	-503,245	-0.01
其他準備金-其他	124Y-2	1,043,648	0.02	合計：		5,407,016,276	
其他資產	13	5,388,844,750	99.66				
什項資產	131	5,388,844,750	99.66				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	5,388,844,750	99.66				
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	95.59				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	212,815,433	3.94				
合計：		5,407,016,276					

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 11 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				3,715,190	1,685,365	120.44
		累計數				72,339,471	75,719,174	-4.46
合 計		本月數				3,715,190	1,685,365	120.44
		累計數				72,339,471	75,719,174	-4.46

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 106 年 11 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	1,543,890	3,118,009	27,857,296		611,555
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	740,211	2,593,469	17,433,819	補列:教育局撥入網路交換器1臺10,900元、讀卡機1臺10,861元及筆記型電腦1臺23,300元,教育部補助款購置筆記型電腦6臺計132,000元。	177,061
交通及運輸設備	1,062,358	150,885		1,213,243	捐贈:動支捐款購置監視錄影儲存主機1臺28,000元。	28,000

臺北市地方教育發展基金—臺北市立西湖國民中學

40501293-6

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 11 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)
什項設備	9,036,320	619,294	511,880	9,143,734	補列:局款補助飲水機設備費7臺計170,000元、盲用數學圖解教具1套15,000元、飛輪車5臺99,000元。捐贈:課後輔導費分攤主機房汰換分離式冷氣機費8,052元、家長捐贈冷氣機2臺計95,000元及冰箱1臺19,442元。	406,494
購建中固定資產						
電腦軟體	45,660	33,500	12,660	66,500		
權利						

臺北市教育發展基金—臺北市立西湖國民中學

40501293-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 11 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	17,850		563,150	563,150	563,150	563,150	100					
機械及設備		545,300	17,850		563,150	563,150	563,150	563,150	100					
購建中固定資產														
交通及運輸設備		28,000	94,885		122,885	28,000	122,885	122,885	439	94,885	339			
交通及運輸設備		28,000	94,885		122,885	28,000	122,885	122,885	439	94,885	339	補辦預算監視錄影儲存主 機28,000元及電子字幕66,885 元，已先行完成辦理採購。		
購建中固定資產														
什項設備		212,800			212,800	212,800	212,800	212,800	100					
什項設備		212,800			212,800	212,800	212,800	212,800	100					
購建中固定資產														
總計		786,100	112,735		898,835	803,950	898,835	898,835	112	94,885	12			

※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

40501293-8

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 11 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	36,000	33,500	93.06	33,500		-2,500	-6.94	105年度統籌款於本年度辦理更新 瓦斯緊急遮斷設備工 程227,734元。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	33,500	93	33,500		-2,500	-7		
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	2,782,000	2,421,955	87.06	2,421,955		-360,045	-12.94		
581 遞延修繕房屋建築費	2,782,000		2,782,000	2,782,000	2,421,955	87	2,421,955		-360,045	-13		
582 其他遞延支出												
總 計	2,818,000		2,818,000	2,818,000	2,455,455	87.13	2,455,455		-362,545	-12.87		

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-縣市存款調節表

中華民國 106 年 11 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
10,458,404	11,502,052	-1,043,648	其他準備金-其他1,043,648元

銀行存款-保管款調節表

中華民國 106 年 11 月

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
3,974,385	3,974,385	0	