

4-0501293

臺北市府教育局主管

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 109 年 1 月份

主辦會計人員 洪三富



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 109 年 1 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-2 頁
二、平衡表.....	第 3-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6 頁
五、長期負債變動表.....	第 -- 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 7 頁
七、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
九、差額解釋表等(附錄).....	第 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 109 年 1 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	100,654,000	14,408,330	14,345,620	62,710	0.44	14,408,330	14,345,620	62,710	0.44
勞務收入	43	108,000	300		300		300		300	
服務收入	431	108,000	300		300		300		300	
財產收入	45	859,000	234,784	190,000	44,784	23.57	234,784	190,000	44,784	23.57
財產處分收入	451	29,000								
其他財產收入	45Y	830,000	234,784	190,000	44,784	23.57	234,784	190,000	44,784	23.57
政府撥入收入	46	99,570,000	14,173,020	14,154,620	18,400	0.13	14,173,020	14,154,620	18,400	0.13
公庫撥款收入	462	99,570,000	14,154,620	14,154,620			14,154,620	14,154,620		
政府其他撥入收入	46Y		18,400		18,400		18,400		18,400	
其他收入	4Y	117,000	226	1,000	-774	-77.40	226	1,000	-774	-77.40
雜項收入	4YY	117,000	226	1,000	-774	-77.40	226	1,000	-774	-77.40
基金用途	5	103,344,000	15,612,039	14,345,620	1,266,419	8.83	15,612,039	14,345,620	1,266,419	8.83
國民教育計畫	53	74,077,000	12,426,112	10,941,115	1,484,997	13.57	12,426,112	10,941,115	1,484,997	13.57
一般行政管理計畫	5L	19,474,000	3,185,927	3,404,505	-218,578	-6.42	3,185,927	3,404,505	-218,578	-6.42
建築及設備計畫	5M	9,793,000								
購建固定資產		9,757,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,690,000	-1,203,709		-1,203,709		-1,203,709		-1,203,709	
期初基金餘額	71	5,407,000					7,718,956	5,407,000	2,311,956	42.76
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,717,000					6,515,247	5,407,000	1,108,247	20.50

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 1 月份

一、431服務收入：

- (1) 教師甄選報名費收入300元。
- (2) 服務收入實際數300元，較預算分配數超收300元，係因教師甄選報名費收入較預期增加。

二、45Y其他財產收入：

- (1) 開放場地租借費收入234,784元。(收支對列)
- (2) 其他財產收入實際數234,784元，較預算分配數超收44,784元，係因開放場地租借費收入較預期增加。

三、462公庫撥款收入：

- (1) 109年1月撥入地方教育發展基金分配數14,154,620元。
- (2) 公庫撥款收入實際數14,154,620元。

四、46Y政府其他撥入收入：

- (1) 53110203教育部補助108學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費18,400元。(由上年度轉列本年度繼續執行)
- (2) 政府其他撥入收入實際數18,400元。

五、4YY雜項收入：

- (1) 數位學生證補卡費226元。
- (2) 雜項收入實際數226元，較預算分配數短收774元，係因數位學生證簡訊費等較預期減少。

六、531國民中學教育：人事費實際數較預算分配數超支所致。

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109年1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	5,195,148,518	100.00	負債	2	5,188,633,271	99.87
流動資產	11	10,056,816	0.19	流動負債	21	2,499,703	0.05
現金	111	8,705,901	0.17	應付款項	212	2,499,703	0.05
銀行存款	1112	8,585,901	0.17	應付代收款	2123	2,499,703	0.05
銀行存款-公庫存款	1112-1	4,095,684	0.08	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	3,859,455	0.07	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	470,233	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	160,529	0.00	其他負債	22	5,186,133,568	99.83
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	什項負債	221	5,186,133,568	99.83
預付款項	115	1,350,915	0.03	存入保證金	2211	2,055,487	0.04
預付費用	1154	1,350,915	0.03	應付代管資產	2214	5,184,078,081	99.79
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	948,648	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
準備金	124	948,648	0.02	基金餘額	3	6,515,247	0.13
				基金餘額	31	6,515,247	0.13
				基金餘額	311	6,515,247	0.13
				累積餘額	3111	7,718,956	0.15

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109年1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		
其他準備金	124Y	948,648	0.02	本期短絀	3113	-1,203,709	-0.02
其他準備金-其他	124Y-2	948,648	0.02	合計：		5,195,148,518	
其他資產	13	5,184,143,054	99.79				
什項資產	131	5,184,143,054	99.79				
暫付及待結轉帳項	1315	64,973	0.00				
代管資產	1316	5,184,078,081	99.79				
代管資產-土地改良物	1316-0	56,932	0.00				
代管資產-土地	1316-1	5,074,488,000	97.68				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	109,533,149	2.11				
合計：		5,195,148,518					

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

40501293-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
國民教育計畫		本月數				12,426,112	10,941,115	1,484,997	13.57
		累計數				12,426,112	10,941,115	1,484,997	13.57

臺北市地方教育發展基金—臺北市立西湖國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501293-6

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	30,172,173	-19,740,834		2,344	-242,449	10,186,546
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,225,019	-94,318			-6,737	1,123,964
房屋及建築						
機械及設備	16,563,413	-11,343,574			-148,688	5,071,151
交通及運輸設備	1,250,723	-837,609			-13,680	399,434
雜項設備	11,067,837	-7,465,333			-73,344	3,529,160
購建中固定資產						
電腦軟體	65,181			2,344		62,837
權利						
遞耗資產						
其他						

註：電腦軟體：1.電腦軟體無需列財產統制帳，另依政府所屬各級行政機關電腦軟體管理作業要點辦理。2.本年度成本變動減少數計2,344元，變動原因為(11)無形資產攤銷：截至109年1月止累計攤銷金額2,344元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立西湖國民中學

40501293-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 1 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		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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		808,000			808,000									
機械及設備		808,000			808,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		170,000			170,000									
交通及運輸設備		170,000			170,000									
購建中固定資產														
雜項設備		1,660,000			1,660,000									
雜項設備		1,660,000			1,660,000									
購建中固定資產														
總計		2,638,000			2,638,000									

※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。

非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 109 年 1 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		累計執行數				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													
54 遞延支出	7,119,000		7,119,000										
541 遞延修繕房屋建築費	7,119,000		7,119,000										
542 其他遞延支出													
總計	7,155,000		7,155,000			0.00				0.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 1 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
4,095,684	5,044,332	-948,648	公庫存款轉列其他準備金948,648元。