

4-0501293

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市西湖實驗國民中學
(原臺北市立西湖國民中學)

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 112 年 10 月份

主辦會計人員 張淑美



機關長官 謝勝隆



臺北市地方教育發展基金－臺北市西湖實驗國民中學(原臺北市立西湖國民中學)

目 次

中華民國 112 年 10 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
二、資本資產明細表.....	第 5-7 頁
三、長期負債明細表.....	第 --- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 8-9 頁
五、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 10 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 --- 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 11-13 頁
二、收入支出表.....	第 14-15 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16-17 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 18 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市西湖實驗國民中學

40501293-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 10 月份

單位：新臺幣元

科目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		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	104,460,000	11,713,514	11,346,971	366,543	3.23	96,805,944	94,399,118	2,406,826	2.55
徵收及依法分配收入						19,894		19,894	
違規罰款收入		0	0	0		19,894	0	19,894	
勞務收入	66,000					4,800	66,000	-61,200	-92.73
服務收入	66,000	0	0	0		4,800	66,000	-61,200	-92.73
財產收入	898,000	171,654	38,000	133,654	351.72	1,165,540	898,000	267,540	29.79
財產處分收入	48,000	0	0	0		11,271	48,000	-36,729	-76.52
租金收入		0	0	0		10,161	0	10,161	
其他財產收入	850,000	171,654	38,000	133,654	351.72	1,144,108	850,000	294,108	34.60
政府撥入收入	103,404,000	11,541,634	11,280,971	260,663	2.31	95,608,224	93,371,118	2,237,106	2.40
公庫撥款收入	103,404,000	11,280,971	11,280,971	0		93,473,998	93,371,118	102,880	0.11
政府其他撥入收入		260,663	0	260,663		2,134,226	0	2,134,226	
其他收入	92,000	226	28,000	-27,774	-99.19	7,486	64,000	-56,514	-88.30
雜項收入	92,000	226	28,000	-27,774	-99.19	7,486	64,000	-56,514	-88.30
基金用途	104,909,000	14,968,810	11,346,971	3,621,839	31.92	90,929,926	94,848,118	-3,918,192	-4.13
國民教育計畫	97,166,000	11,087,796	7,153,332	3,934,464	55.00	83,892,843	87,812,891	-3,920,048	-4.46
一般行政管理計畫	3,119,000	244,170	279,593	-35,423	-12.67	2,139,475	2,411,227	-271,752	-11.27
建築及設備計畫	4,624,000	3,636,844	3,914,046	-277,202	-7.08	4,897,608	4,624,000	273,608	5.92
購建固定資產	4,588,000	3,636,844	3,914,046	-277,202	-7.08	4,861,608	4,588,000	273,608	5.96
其他	36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	-449,000	-3,255,296		-3,255,296		5,876,018	-449,000	6,325,018	-1,408.69
期初基金餘額	2,334,000					3,141,996	2,334,000	807,996	34.62
解繳公庫									
期末基金餘額	1,885,000					9,018,014	1,885,000	7,133,014	378.41

※本年度奉准先行辦理數配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：註：本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

一、431違規罰款收入：19,894元，增加19,894元。

(1) 游泳池救生員人力委外勞務採購案廠商違規罰款收入19,668元，超出預期，致超收入19,668元。

(2) 112年度專科教室整修工程採購案監造計畫送件逾期違規罰款收入226元，超出預期，致超收入226元。

二、431服務收入：4,800元，減少61,200元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市西湖實驗國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 10 月份

註：本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

- 一、431違規罰款收入：19,894元，增加19,894元。
 - (1) 游泳池救生員人力委外勞務採購案廠商違規罰款收入19,668元，超出預期，致超收入19,668元。
 - (2) 112年度專科教室整修工程採購案監造計畫送件逾期違規罰款收入226元，超出預期，致超收入226元。
- 二、431服務收入：4,800元，減少61,200元。
 - (1) 教師甄試報名費收入4,800元，超出預期，致超1,800元。
 - (2) 係暑期泳訓班因工程施工未開班致服務收入較預期減少63,000元。
- 三、451財產處分收入：11,271元，減少36,729元。
 - (1) 451財產處分收入：廢舊物品售價收入1,500元，超出預期，致超收1,500元。
 - (2) 451-1財產處分收入：112年5-8月臺北惜物網網路拍賣收入9,771元，未如預期，致短收38,229元。
- 四、452租金收入：10,161元，增加10,161元。
 - (1) 112年1月1日至8月5日來來超商股份有限公司設置(智慧販賣機使用費)租金收入7,161元，超出預期，致超收7,161元。
 - (1) 112年9-11月新巨企業社設置(智慧販賣機使用費)租金收入3,000元，超出預期，致超收3,000元。
- 五、45Y其他財產收入：1,144,108元，增加294,108元。
 - (1) 開放場地租借費收入1,018,022元(收支對列)，超出預期，致超收268,022元。
 - (2) 學生宿舍費收入34,960元。
 - (3) 教職員工停車收入24,006元。(收支對列)
 - (4) 臺北市智慧垃圾回收整合服務站土地使用費收入(18期)60,000元。
 - (5) 自動販賣機使用電費收入7,120元。
- 六、462公庫撥款收入：93,473,998元，增加102,880元。
 - (1) 1-10月撥入地方教育發展基金分配數93,371,118元。
 - (2) 教育局補助112年度公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算) 15,080元。
 - (3) 數位軟體及數位內容經費採購案(111年度統籌分配稅款精進計畫)(局款非統籌款) 費87,800元(111年度已執行支出併決算辦理)。
- 七、46Y政府其他撥入收入：2,134,226元，增加2,134,226元。
 - (1) 53110202教育部補助111(1)美感與設計創新計畫經費20,000元。(RA0626)(由111年結轉至112年繼續執行)
 - (2) 53110202教育部補助111(2)美感與設計創新計畫經費20,000元。(RA0626)
 - (3) 53110204教育部補助111學年度公立國民中學增置專長教師員額計畫第2期(70%)經費342,646元。(RA1229) (原收409,360元，111年度已認列66,714元)
 - (4) 53110205教育部補助111學年度國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費第2期經費12,096元。(RA1348)(原收27,972元，111年度已認列15,876元)
 - (5) 53110207教育部補助111學年度國民中學生涯發展教育實施計畫第2期經費7,240元。(RA1204)(原收14,880元，111年度已認列7,640元)
 - (6) 53110210教育部補助111(2)學生無力繳交代收代辦費2,360元。(RA1356)
 - (7) 53110212教育部補助111學年度推動實驗教育計畫經費279,537元(經常門)。(RA1227) (由111年結轉至112年繼續執行) (322,004執行279,537元騰餘款42467元移回教育局)
 - (8) 53110225教育部補助111(2)本土語文(客語)國中開課經費7,560元。(RA1262)
 - (9) 53110301教育部補助111(2)國民中學學校用書經費7,634元。(RA2311)
 - (10) 53110302教育部補助111學年度本土語文(客語)直播共學計畫經費5,262元。(RA1359) (原收32,147元，111年度已認列6,804元，已執行5,262元，112年度移回結餘款20,081元)

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 10 月份

(11) 53110401教育部補助111學年度獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費560,630元(經常門)。(RA1460)(原收561,000元,已執行560,630元,112年度移回結餘款370元)

(12) 53110749教育部補助112年高級中等以下學校體育班及運動成績優良學生學習輔導措施計畫經費25,920元。(RA2728)

(13) 53110902教育部補助112年度校園防毒守門員入班宣導經費4,158元。(RA2907)

(14) 5M410401教育部補助111學年度獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費440,000元(資本門)。(RA1460)

(15) 5M410202教育部補助111學年度推動實驗教育計畫經費119,520元(資本門)。(RA1227)(由111年結轉至112年繼續執行)

(16) 53110215教育部補助111學年度國中小藝文場館體驗補助計畫經費19,000元。(RA1624)

(17) 53110710 (RA2774)教育部補助112年度學生游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓經費12,663元。

(18) 53110318(RA2227)教育部補助112學年度補助推動實驗教育計畫經費(第1期)(62%)248,000元。

八、4YY雜項收入：7,486元，減少56,514元。

(1) 數位學生證補卡費收入入2,486元。

(2) 112年中正樓廊道整修工程(第1期)普特土木包工業繳納臨時水電費4,000元。

(3) 112年專科教室整修工程(3.0計畫)震旦行(股)公司繳納臨時水電費1,000元。

九、531國民教育：依規定薪津劃帳，用人費用及業務費覈實支用賸餘款。

十、5L1行政管理及推展：業務費覈實支用賸餘款。

十一、5M2營建及修建工程：累計分配數3,987,000元，累計實際數3,708,441元，減少278,559元。

(1) 執行5M280104 中正樓廊道整修工程(第1期) 3,987,000元，預算分配3,987,000元，執行3,708,441元，賸餘款278,559元。

十二、5M4其他設備：

累計分配數(不含補辦預算)601,000元，累計實際數1,153,167元，增加552,167元。

累計分配數(含補辦預算560,000元)1,161,000元，累計實際數1,153,167元，減少7,833元。

1. 機械及設備：累計分配數(不含補辦預算) 428,000元，累計實際數815,000元，增加387,000元。

累計分配數(含補辦預算387,000元) 815,000元，累計實際數815,000元，無增減。

(1) 係執行(班級設備)自動刨木機1組等設備22,000元。

(2) 係執行(電腦專案計畫)個人電腦8臺等設備406,000元。

(3) 係執行(補辦預算)教育部補助111學年度推動實驗教育計畫經費購置86吋移動式觸控螢幕1臺等設備計72,000元(112年6月5日府授教會字第1123047608號奉准先行補辦預算在案72,000元)。

(4) 係執行(補辦預算)教育部補助111學年度獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費購置網路交換器3臺等設備計315,000元(112年6月5日府授教會字第1123047608號奉准先行補辦預算在案315,000元)。

2. 雜項設備：累計分配數(不含補辦預算) 173,000元，累計實際數338,167元，增加165,167元。

累計分配數(含補辦預算173,000元) 346,000元，累計實際數338,167元，減少7,833元。

(1) 係執行(班級設備)松木實木閱覽桌6張等3項設備165,750元，結餘款7,250元。

(2) 係執行(補辦預算)教育部補助111學年度推動實驗教育計畫經費購置分組討論桌6張等設備計47,520元，結餘款480元(112年6月5日府授教會字第1123047608號奉准先行補辦預算在案48,000元)。

(3) 係執行(補辦預算)教育部補助111學年度獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費購置特製羽球柱2組等設備計124,897元，結餘款103元(112年6月5日府授教會字第1123047608號奉准先行補辦預算在案125,000元)。

十三、5M5無形資產：累計分配數36,000元，累計實際數36,000元，無增減。

臺北市地方教育發展基金—臺北市西湖實驗國民中學

40501293-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 10 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				11,087,796	7,153,332	3,934,464	55.00
		累計數				83,892,843	87,812,891	-3,920,048	-4.46

臺北市地方教育發展基金—臺北市西湖實驗國民中學

40501293-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 10 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(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	備註
			增加數	減少數			
資產	37,552,439	-26,347,516	4,141,171	1,393,745	-2,207,851	11,744,498	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	1,225,019	-336,850			-67,370	820,799	
房屋及建築							
機械及設備	19,563,855	-15,215,702	2,623,240	1,105,168	-1,025,251	4,840,974	
交通及運輸設備	1,912,443	-1,520,226	124,380	256,295	97,398	357,700	
雜項設備	14,765,814	-9,274,738	1,357,551	10,200	-1,212,628	5,625,799	差異數係年度補辦預算圖書設備1批20,256元，因急需提前購置10月尚未分配，帳面財產暫不入帳。
租賃資產							

註：

資本資產明細表

中華民國 112 年 10 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(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	備註
			增加數	減少數			
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							
購建中固定資產							
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	85,308		36,000	22,082		99,226	係因電腦軟體不入財 產管理系統。
發展中之無形資產							
其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市西湖實驗國民中學
資本資產明細表
中華民國 112 年 10 月份

40501293-7

(一)機械及設備：

1.增加數計2,623,240元，變動原因為：

(1)增置：年度預算及補辦預算等購置自動刨木機1組等設備計815,000元。

(2)撥入：(財產交易利益)補列教育局移撥入充電車2臺等設備計767,190元。

(3)受贈：(受贈收入)補列國家地震工程研究中心移撥入地震預警系統副站1臺等設備計85,050元、應付代收款-捐贈款學校活動經費購置電動抽水馬達2組設備等40,000元共計125,050元、(財產交易利益)教育局補助112年度一般性補助款資訊(科技)教室電腦更新經費購置個人電腦30臺等設備916,000元，總計1,041,050元。

2.減少數計1,105,168元，變動原因為：

(1)報廢：個人電腦等20項設備報廢等計1,105,168元。

(二)交通及運輸設備：

1.增加數計124,380元，變動原因為：

(1)受贈：(財產交易利益)教育局補助112年度專科教室整修工程購置導播機1臺、廣播音響組1部等設備計124,380元。

2.減少數計256,295元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢廣播控制器等3項設備等計256,295元。

(三)雜項設備：

1.增加數計1,357,551元，變動原因為：

(1)增置：年度預算及補辦預算等購置羽球迴力板1臺等設備計338,167元。

(2)撥入：(財產交易利益)補列中崙高中移撥入嵌入式拉門黑(白)板4組等設備計71,544元。

(3)受贈：(其他財產收入)體育署補助(羽球)基站環境改善及器材設備經費購置鏡子1組等設備計947,840元。

2.減少數計10,200元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢碎紙機等1項設備計10,200元。

3.差異數係年度補辦預算圖書設備1批20,256元，因急需提前購置10月尚未分配，帳面財產暫不入帳。

(四)電腦軟體：

1.增加數計36,000元，變動原因為：

(1)增置：購置吳亞即時還原系統永久授權等套裝軟體計36,000元。

2.減少數計22,082元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷：截至112年10月止累計攤銷金額22,082元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市西湖實驗國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 10 月份

40501293-8

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	累積執 行數占 可用預 算數%	
	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		428,000	387,000		815,000	815,000	815,000		815,000	100.00						100.00
機械及設備		428,000	387,000		815,000	815,000	815,000		815,000	100.00						100.00
購建中固定資產													(1)係執行(班級設備)自動刨木機1組等設備22,000元。 (2)係執行(電腦專案計畫)個人電腦8臺等設備406,000元。 (3)係執行(補辦預算)教育部補助111學年度推動實驗教育計畫經費購置86吋移動式觸控螢幕1臺等設備計72,000元。 (4)係執行(補辦預算)教育部補助111學年度獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費購置網路交換器3臺等設備計315,000元。			

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市西湖實驗國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 10 月份

40501293-9

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	累積執 行數占 可用預 算數%	
	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																
交通及運輸設備																
交通及運輸設備																
購建中固定資產																
雜項設備		173,000	173,000		346,000	346,000	338,167		338,167	97.74	-7,833	-2.26				97.74
雜項設備		173,000	173,000		346,000	346,000	338,167		338,167	97.74	-7,833	-2.26	(1)係執行(班級設備)松木實木閱覽桌6張等3項設備165,750元，結餘款7,250元。 (2)係執行(補辦預算)教育部補助111學年度推動實驗教育計畫經費購置分組討論桌6張等設備計47,520元，結餘款480元。 (3)係執行(補辦預算)教育部補助111學年度獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費購置特製羽毛球柱2組等設備計124,897元，結餘款103元。		97.74	
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計		601,000	560,000		1,161,000	1,161,000	1,153,167		1,153,167	99.33	-7,833	-0.67				99.33

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

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 112 年 10 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	累積執 行數占 可用預 算數%	
	本年度法定 預算數	以前年度 保留數	合計 (1)		累計執行數				比較增減					
					實支數 (3)	應付未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	%	金額	%				
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000	36,000		36,000	100.00						100.00
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000		36,000	100.00			係執行資訊設備，因購置電腦軟體執行36,000元。			100.00
522 購置權利														
54 遞延支出	3,987,000		3,987,000	3,987,000	3,708,441		3,708,441	93.01	-278,559	-6.99				93.01
541 遞延修繕房屋建築支	3,987,000		3,987,000	3,987,000	3,708,441		3,708,441	93.01	-278,559	-6.99	執行5M280104 中正樓廊道整修工程(第1期)3,987,000元，預算分配3,987,000元，執行3,708,441元，賸餘款278,559元。			93.01
542 其他遞延支出														
總計	4,023,000		4,023,000	4,023,000	3,744,441		3,744,441	93.08	-278,559	-6.92				93.08

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市西湖實驗國民中學

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	5,937,071,590	100.00	負 債	5,916,309,078	99.65
流動資產	24,382,625	0.41	流動負債	16,473,872	0.28
現金	23,962,369	0.40	應付款項	16,473,872	0.28
銀行存款	23,842,369	0.40	應付代收款	16,473,872	0.28
銀行存款-公庫存款	7,448,453	0.13	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	15,174,945	0.26	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	915,646	0.02	預收收入	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	303,325	0.01	其他負債	5,899,835,206	99.37
零用及週轉金	120,000	0.00	什項負債	5,899,835,206	99.37
應收款項	0	0.00	存入保證金	1,178,965	0.02
其他應收款	0	0.00	應付代管資產	5,898,656,241	99.35
預付款項	420,256	0.01	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付費用	420,256	0.01	淨資產	20,762,512	0.35
長期貸墊款及準備金	1,029,305	0.02	淨資產	20,762,512	0.35
			淨資產	20,762,512	0.35
			累積餘額	14,346,919	0.24

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 屬「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下，但應附註說明其內容及金額。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市西湖實驗國民中學

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	1,029,305	0.02	本期賸餘	6,415,593	0.11
其他準備金	1,029,305	0.02	合計：	5,937,071,590	
其他準備金-其他	1,029,305	0.02			
固定資產	11,645,272	0.20			
土地改良物	820,799	0.01			
土地改良物	1,225,019	0.02			
累計折舊-土地改良物	-404,220	-0.01			
機械及設備	4,840,974	0.08			
機械及設備	21,081,927	0.36			
累計折舊-機械及設備	-16,240,953	-0.27			
交通及運輸設備	357,700	0.01			
交通及運輸設備	1,780,528	0.03			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,422,828	-0.02			
雜項設備	5,625,799	0.09			
雜項設備	16,113,165	0.27			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 屬「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下，但應附註說明其內容及金額。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市西湖實驗國民中學

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-雜項設備	-10,487,366	-0.18			
無形資產	99,226	0.00			
無形資產	99,226	0.00			
電腦軟體	99,226	0.00			
其他資產	5,899,915,162	99.37			
什項資產	5,899,915,162	99.37			
暫付及待結轉帳項	1,258,921	0.02			
代管資產	5,898,656,241	99.35			
代管資產-土地改良物	56,932	0.00			
代管資產-土地	5,802,771,000	97.74			
代管資產-房屋建築及設備	95,828,309	1.61			
合計：	5,937,071,590				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 屬「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下，但應附註說明其內容及金額。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市西湖實驗國民中學

收入支出表

中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,873,734	99,757,948
徵收及依法分配收入		19,894
違規罰款收入		19,894
勞務收入		4,800
服務收入		4,800
財產收益	1,321,874	3,992,494
財產孳息收入		10,161
廢舊物品售價收入		1,500
財產交易利益	247,380	1,888,885
其他財產收入	1,074,494	2,091,948
政府撥入收入	11,541,634	95,608,224
公庫撥款收入	11,280,971	93,473,998
政府其他撥入收入	260,663	2,134,226
其他收入	10,226	132,536
受贈收入	10,000	125,050
雜項收入	226	7,486
支出	15,361,312	93,342,355
人事支出	10,142,691	78,457,800
人事支出	10,142,691	78,457,800
業務支出	1,175,775	7,440,766
業務支出	1,175,775	7,440,766
獎補助支出	6,500	20,000
其他獎補助	6,500	20,000
財產損失		13,719
財產交易損失		13,719
折舊、折耗及攤銷	392,502	3,587,877
固定資產折舊	390,215	3,565,795
無形資產攤銷	2,287	22,082
其他支出	3,643,844	3,822,193
其他支出	3,643,844	3,822,193

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市西湖實驗國民中學
收入支出表
 中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-2,487,578	6,415,593
期初淨資產		14,346,919
解繳公庫		
期末淨資產		20,762,512

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金—臺北市西湖實驗國民中學

40501293-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 10 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	96,805,944	2,952,004	99,757,948	收入
徵收及依法分配收入	19,894		19,894	徵收及依法分配收入
勞務收入	4,800		4,800	勞務收入
財產收入	1,165,540	2,826,954	3,992,494	財產收益
政府撥入收入	95,608,224		95,608,224	政府撥入收入
其他收入	7,486	125,050	132,536	其他收入
基金用途	90,929,926	2,412,429	93,342,355	支出
用人費用	78,457,800		78,457,800	人事支出
服務費用	5,339,937	2,100,829	7,440,766	業務支出
材料及用品費	1,469,586	-1,469,586		
租金、償債、利息及相關手續費	11,100	-11,100		
稅捐及規費(強制費)	15,037	-15,037		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	605,106	-605,106		
捐助、補助與獎助	20,000		20,000	獎補助支出
資產短絀		13,719	13,719	財產損失
其他	113,752	3,587,877	3,587,877	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	3,708,441	3,708,441	3,822,193	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,189,167	-1,189,167		
本期賸餘(短絀)	5,876,018	539,575	6,415,593	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,141,996	11,204,923	14,346,919	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,018,014	11,744,498	20,762,512	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 10 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
------	-------	-----	------	------

註：一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數1,189,167元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」5,339,937元與會計科目「業務支出」7,440,766元間之調整數2,100,829元，係「材料及用品費」1,469,586元、「租金、償債、利息及相關手續費」11,100元、「稅捐及規費(強制費)」15,037元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)605,106元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中2,826,954元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中125,050元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」3,587,877元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」13,719元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：無。

預算項目「其他」113,752元與會計科目「其他支出」3,822,193元間之調整數3,708,441元，係「遞延支出」3,708,441元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 10 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
7,448,453	8,477,758	-1,029,305	差異數係公庫存款轉列其他準備金-其他1,029,305元。