

4-0501274

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學

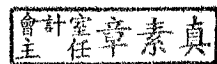
會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 1 月份

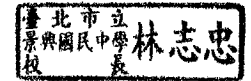
主辦會計人員

章素真



機關長官

林志忠



臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

目 錄

中華民國 106 年 1 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~ 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

40501274-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	226,818,743	62,033,822	62,045,579	-11,757	-0.02	62,033,822	62,045,579	-11,757	-0.02
勞務收入	43	97,500	5,000	5,000			5,000	5,000		
服務收入	431	97,500	5,000	5,000			5,000	5,000		
財產收入	45	506,948	12,310	40,579	-28,269	-69.66	12,310	40,579	-28,269	-69.66
財產處分收入	451	20,000	6,500		6,500		6,500		6,500	
其他財產收入	45Y	486,948	5,810	40,579	-34,769	-85.68	5,810	40,579	-34,769	-85.68
政府撥入收入	46	226,103,995	62,015,258	62,000,000	15,258	0.02	62,015,258	62,000,000	15,258	0.02
公庫撥款收入	462	226,103,995	62,000,000	62,000,000			62,000,000	62,000,000		
政府其他撥入收入	46Y		15,258		15,258		15,258		15,258	
其他收入	4Y	110,300	1,254		1,254		1,254		1,254	
雜項收入	4YY	110,300	1,254		1,254		1,254		1,254	
基金用途	5	238,596,868	57,532,725	62,045,579	-4,512,854	-7.27	57,532,725	62,045,579	-4,512,854	-7.27
國民教育計畫	53	199,421,775	52,522,545	56,717,379	-4,194,834	-7.40	52,522,545	56,717,379	-4,194,834	-7.40
一般行政管理計畫	5L	27,577,269	5,010,180	5,328,200	-318,020	-5.97	5,010,180	5,328,200	-318,020	-5.97
建築及設備計畫	5M	11,597,824								
購置固定資產		11,561,824								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-11,778,125	4,501,097		4,501,097		4,501,097		4,501,097	
期初基金餘額	71	13,182,997					25,405,212	13,182,997	12,222,215	92.71
解繳市庫										
期末基金餘額	72	1,404,872					29,906,309	13,182,997	16,723,312	126.86

※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：一、服務收入：教師甄選收入依實際發生數入帳。二、財產處分收入：財產報廢變賣依實際發生數入帳。三、其他財產收入：場地開放收入依實際發生數入帳。四、政府其他撥入收入：105學年公立國中調整特教教師授課節數經費及特教班導師費自上年結轉15,258元。五、雜項收入：數位學生證補卡費依實際發生數入帳。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景興國民中學

平衡表

中華民國106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	4,061,197,406	100.00	負債	2	4,031,291,097	99.26
流動資產	11	36,668,940	0.90	流動負債	21	4,468,279	0.11
現金	111	36,225,927	0.89	應付款項	212	4,468,279	0.11
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	4,468,279	0.11
銀行存款	1112	36,075,927	0.89	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	29,258,824	0.72	其他負債	22	4,026,822,818	99.15
銀行存款-保管款	1112-2	4,213,348	0.10	什項負債	221	4,026,822,818	99.15
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,275,456	0.06	存入保證金	2211	2,510,604	0.06
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	328,299	0.01	應付退休及離職金	2213	5,587,248	0.14
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付代管資產	2214	4,018,724,966	98.95
預付款項	115	443,013	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	443,013	0.01	基金餘額	3	29,906,309	0.74
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,641,720	0.14	基金餘額	31	29,906,309	0.74
				基金餘額	311	29,906,309	0.74
				累積餘額	3111	25,405,212	0.63
				本期賸餘	3112	4,501,097	0.11

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 — 臺北市立景興國民中學

平衡表

中華民國106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		
準備金	124	5,641,720	0.14	合計：		4,061,197,406	
退休及離職準備金	1241	5,587,248	0.14				
其他準備金	124Y	54,472	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	54,472	0.00				
其他資產	13	4,018,886,746	98.96				
什項資產	131	4,018,886,746	98.96				
暫付及待結轉帳項	1315	161,780	0.00				
代管資產	1316	4,018,724,966	98.95				
代管資產-土地改良物	1316-0	2,520,000	0.06				
代管資產-土地	1316-1	3,872,469,546	95.35				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	143,735,420	3.54				
合計：		4,061,197,406					

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—臺北市立景興國民中學

40501274-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 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			金 額		
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	增減(一) %
國民教育計畫		本月數				52,522,545	56,717,379	-7.40
		累計數				52,522,545	56,717,379	-7.40
合 計		本月數				52,522,545	56,717,379	-7.40
		累計數				52,522,545	56,717,379	-7.40

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 1 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	37,021,446		1,849,951	35,171,495		
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	23,663,822		1,271,631	22,392,191		
交通及運輸設備	1,304,524		81,000	1,223,524		
什項設備	11,936,000		497,320	11,438,680		
購建中固定資產						
電腦軟體	117,100			117,100	電腦軟體不列入財產管理 系統，另依規定管理。	
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學

40501274-6

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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		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		1,314,000			1,314,000									
機械及設備		1,314,000			1,314,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
什項設備		488,800			488,800									
什項設備		488,800			488,800									
購建中固定資產														
總計		1,802,800			1,802,800									

※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—臺北市立景興國民中學

40501274-7

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 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		實際執行數				比較增減(一)				
					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													
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	9,759,024		9,759,024										
581 遞延修繕房屋建築費	9,759,024		9,759,024										
582 其他遞延支出													
總計	9,795,024		9,795,024			0.00				0.00			