

4-0501274

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學

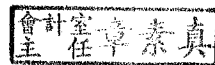
會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 3 月份

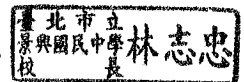
主辦會計人員

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 3 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 7~8 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 10~ 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 3 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	5,827,803	5,819,559	8,244	0.14	78,868,398	78,801,396	67,002	0.09
勞務收入	43	97,500					5,000	5,000		
服務收入	431	97,500					5,000	5,000		
財產收入	45	506,948	39,327	40,579	-1,252	-3.09	147,601	121,737	25,864	21.25
財產處分收入	451	20,000					6,500		6,500	
其他財產收入	45Y	486,948	39,327	40,579	-1,252	-3.09	141,101	121,737	19,364	15.91
政府撥入收入	46	226,103,995	5,778,980	5,778,980			78,689,917	78,674,659	15,258	0.02
公庫撥款收入	462	226,103,995	5,778,980	5,778,980			78,674,659	78,674,659		
政府其他撥入收入	46Y						15,258		15,258	
其他收入	4Y	110,300	9,496		9,496		25,880		25,880	
雜項收入	4YY	110,300	9,496		9,496		25,880		25,880	
基金用途	5	238,596,868	13,448,321	17,597,684	-4,149,363	-23.58	84,649,092	90,579,521	-5,930,429	-6.55
國民教育計畫	53	199,421,775	11,696,619	12,706,684	-1,010,065	-7.95	75,198,536	78,303,121	-3,104,585	-3.96
一般行政管理計畫	5L	27,577,269	1,667,902	4,561,200	-2,893,298	-63.43	9,167,756	11,747,600	-2,579,844	-21.96
建築及設備計畫	5M	11,597,824	83,800	329,800	-246,000	-74.59	282,800	528,800	-246,000	-46.52
購置固定資產		11,561,824	83,800	329,800	-246,000	-74.59	282,800	528,800	-246,000	-46.52
其他		36,000								
本期騰餘(短絀一)	6	-11,778,125	-7,620,518	-11,778,125	4,157,607	-35.30	-5,780,694	-11,778,125	5,997,431	-50.92
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					19,624,518	1,404,872	18,219,646	1,296.89

※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、財產處分收入：財產報廢變賣依實際發生數入帳。二、其他財產收入：場地開放收入依實際發生數入帳。三、政府其他撥入收入：105學年公立國中調整特教師授課節數經費及特教班導師費自上年結轉15,258元。四、雜項收入：數位學生證補卡費依實際發生數入帳及退還105年電源改善工程(第三期)溢繳首期空污費。五、一般行政管理計畫：用人費用提前分配。六、購置固定資產：分離式變頻冷氣機214,000元，俟106年臺銀共契簽約完成後，再行下單採購，類單眼數位相機16,000元及二門冰箱16,000元，已提出請購，等待交貨驗收。

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3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	3,917,874,933	100.00	負 債	2	3,898,250,415	99.50
流動資產	11	28,264,129	0.72	流動負債	21	6,296,619	0.16
現金	111	27,856,129	0.71	應付款項	212	6,296,619	0.16
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	6,296,619	0.16
銀行存款	1112	27,706,129	0.71	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	19,012,046	0.49	其他負債	22	3,891,953,796	99.34
銀行存款-保管款	1112-2	5,949,809	0.15	什項負債	221	3,891,953,796	99.34
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,419,405	0.06	存入保證金	2211	2,488,374	0.06
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	324,869	0.01	應付退休及離職金	2213	5,666,863	0.14
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付代管資產	2214	3,883,798,559	99.13
預付款項	115	408,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	408,000	0.01	基金餘額	3	19,624,518	0.50
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,721,335	0.15	基金餘額	31	19,624,518	0.50
				基金餘額	311	19,624,518	0.50
				累積餘額	3111	25,405,212	0.65
				本期短絀	3113	-5,780,694	-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 — 臺北市立景興國民中學

平衡表

中華民國106年3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	5,721,335	0.15	合計：		3,917,874,933	
退休及離職準備金	1241	5,666,863	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	3,883,889,469	99.13				
什項資產	131	3,883,889,469	99.13				
暫付及待結轉帳項	1315	90,910	0.00				
代管資產	1316	3,883,798,559	99.13				
代管資產-土地改良物	1316-0	2,520,000	0.06				
代管資產-土地	1316-1	3,737,543,139	95.40				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	143,735,420	3.67				
合計：		3,917,874,933					

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 3 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				11,696,619	12,706,684	-7.95
		累計數				75,198,536	78,303,121	-3.96
合 計		本月數				11,696,619	12,706,684	-7.95
		累計數				75,198,536	78,303,121	-3.96

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 3 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	485,215	1,849,951	35,656,710		202,415
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	226,415	1,271,631	22,618,606	1. 臺北市府教育局撥入網路交換器1臺10,900元、2. 臺北市府教育局撥入資料儲存收集器各1臺74,720元、3. 105(一)第八節課後輔導支應教學用數位攝影機1架16,800元、4. 南湖國小撥入教育局委託採購充電機及個人電腦各1臺99,995元。	202,415
交通及運輸設備	1,304,524		81,000	1,223,524		
什項設備	11,936,000	258,800	497,320	11,697,480		

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 3 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)
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

40501274-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 3 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(-)				
							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	40,000	24,000		24,000	60	-16,000	-40	類單眼數位相機16,000元，已提出請購，等待交貨驗收。		
機械及設備		1,314,000			1,314,000	40,000	24,000		24,000	60	-16,000	-40			
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	488,800	258,800		258,800	53	-230,000	-47	分離式變頻冷氣機214,000元，俟106年臺銀共契簽約完成後，再行下單採購，二門冰箱16,000元，已提出請購，等待交貨驗收。		
什項設備		488,800			488,800	488,800	258,800		258,800	53	-230,000	-47			
購建中固定資產															

※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

40501274-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 3 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(-)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
總計		1,802,800			1,802,800	528,800	282,800		282,800	53	-246,000	-47		

※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

40501274-9

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 3 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			