

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 4 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 4 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 4 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	13,688,585	13,587,084	101,501	0.75	92,556,983	92,388,480	168,503	0.18
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	8,867	40,579	-31,712	-78.15	156,468	162,316	-5,848	-3.60
財產處分收入	451	20,000					6,500		6,500	
其他財產收入	45Y	486,948	8,867	40,579	-31,712	-78.15	149,968	162,316	-12,348	-7.61
政府撥入收入	46	226,103,995	13,678,265	13,546,505	131,760	0.97	92,368,182	92,221,164	147,018	0.16
公庫撥款收入	462	226,103,995	13,546,505	13,546,505			92,221,164	92,221,164		
政府其他撥入收入	46Y		131,760		131,760		147,018		147,018	
其他收入	4Y	110,300	1,453		1,453		27,333		27,333	
雜項收入	4YY	110,300	1,453		1,453		27,333		27,333	
基金用途	5	238,596,868	12,333,632	13,587,084	-1,253,452	-9.23	96,982,724	104,166,605	-7,183,881	-6.90
國民教育計畫	53	199,421,775	10,396,197	10,456,884	-60,687	-0.58	85,594,733	88,760,005	-3,165,272	-3.57
一般行政管理計畫	5L	27,577,269	1,922,100	1,856,200	65,900	3.55	11,089,856	13,603,800	-2,513,944	-18.48
建築及設備計畫	5M	11,597,824	15,335	1,274,000	-1,258,665	-98.80	298,135	1,802,800	-1,504,665	-83.46
購置固定資產		11,561,824	15,335	1,274,000	-1,258,665	-98.80	298,135	1,802,800	-1,504,665	-83.46
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-11,778,125	1,354,953		1,354,953		-4,425,741	-11,778,125	7,352,384	-62.42
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					20,979,471	1,404,872	19,574,599	1,393.34

※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、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、106年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費131,760元。三、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)溢繳首期空汗費。四、購置固定資產：平板電腦220,000元、個人電腦638,000元、網路及資訊周邊設備211,000元及單槍投影機205,000元，因原需求停止出貨，招標規格需作修改，預計5月初送出招標計畫。分離式變頻冷氣機214,000元，俟機關內部協調完成後，再行下單採購。二門冰箱16,000元，目前廠商已交貨驗收，俟5月初付款。

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4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	3,919,677,862	100.00	負債	2	3,898,698,391	99.46
流動資產	11	30,043,966	0.77	流動負債	21	6,319,395	0.16
現金	111	29,619,086	0.76	應付款項	212	6,319,395	0.16
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	6,319,395	0.16
銀行存款	1112	29,469,086	0.75	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	20,350,119	0.52	其他負債	22	3,892,378,996	99.30
銀行存款-保管款	1112-2	6,398,353	0.16	什項負債	221	3,892,378,996	99.30
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,395,745	0.06	存入保證金	2211	2,858,374	0.07
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	324,869	0.01	應付退休及離職金	2213	5,722,063	0.15
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付代管資產	2214	3,883,798,559	99.08
預付款項	115	424,880	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	424,880	0.01	基金餘額	3	20,979,471	0.54
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,776,535	0.15	基金餘額	31	20,979,471	0.54
				基金餘額	311	20,979,471	0.54
				累積餘額	3111	25,405,212	0.65
				本期短絀	3113	-4,425,741	-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4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		
準備金	124	5,776,535	0.15	合計：		3,919,677,862	
退休及離職準備金	1241	5,722,063	0.15				
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	3,883,857,361	99.09				
什項資產	131	3,883,857,361	99.09				
暫付及待結轉帳項	1315	58,802	0.00				
代管資產	1316	3,883,798,559	99.08				
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	95.35				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	143,735,420	3.67				
合計：		3,919,677,862					

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 4 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				10,396,197	10,456,884	-0.58
		累計數				85,594,733	88,760,005	-3.57
合 計		本月數				10,396,197	10,456,884	-0.58
		累計數				85,594,733	88,760,005	-3.57

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 4 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	916,020	1,849,951	36,087,515		617,885
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	657,220	1,271,631	23,049,411	1. 臺北市政府教育局撥入網路交換器1臺10,900元。 2. 臺北市政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。 5. 臺北市政府教育局撥入網路交換器28臺415,470元。	617,885
交通及運輸設備	1,304,524		81,000	1,223,524		

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 4 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	11,936,000	258,800	497,320	11,697,480		
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 4 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	1,314,000	39,335		39,335	3	-1,274,665	-97	平板電腦220,000元、個人電腦638,000元、網路及資訊周邊設備211,000元及單槍投影機205,000元，因原需求停止出貨，招標規格需作修改，預計5月初送出招標計畫。		
機械及設備		1,314,000			1,314,000	1,314,000	39,335		39,335	3	-1,274,665	-97			
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			

※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 4 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	%		
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，俟機關內部協調 完成後，再行下單採購。二門 冰箱16,000元，目前廠商已交 貨驗收，俟5月初付款。	
購建中固定資產														
總計		1,802,800			1,802,800	1,802,800	298,135		298,135	17	-1,504,665	-83		

※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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 4 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	