

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 7 月份

主辦會計人員 陳秀玉  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 7 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 頁 |
| 六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表..... | 第 8 頁 |
| 七、差額解釋表等(附錄)..... | 第 9~ 頁 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學

40501274-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 7 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 | 36,107,383 | 36,136,158 | -28,775 | -0.08 | 156,056,127 | 153,814,806 | 2,241,321 | 1.46 |
| 勞務收入 | 43 | 97,500 | 24,500 | 52,500 | -28,000 | -53.33 | 29,500 | 57,500 | -28,000 | -48.70 |
| 服務收入 | 431 | 97,500 | 24,500 | 52,500 | -28,000 | -53.33 | 29,500 | 57,500 | -28,000 | -48.70 |
| 財產收入 | 45 | 506,948 | 967 | 40,579 | -39,612 | -97.62 | 227,049 | 284,053 | -57,004 | -20.07 |
| 財產處分收入 | 451 | 20,000 | | | | | 6,500 | | 6,500 | |
| 其他財產收入 | 45Y | 486,948 | 967 | 40,579 | -39,612 | -97.62 | 220,549 | 284,053 | -63,504 | -22.36 |
| 政府撥入收入 | 46 | 226,103,995 | 36,081,464 | 36,043,079 | 38,385 | 0.11 | 155,769,097 | 153,473,253 | 2,295,844 | 1.50 |
| 公庫撥款收入 | 462 | 226,103,995 | 36,043,079 | 36,043,079 | | | 153,514,328 | 153,473,253 | 41,075 | 0.03 |
| 政府其他撥入收入 | 46Y | | 38,385 | | 38,385 | | 2,254,769 | | 2,254,769 | |
| 其他收入 | 4Y | 110,300 | 452 | | 452 | | 30,481 | | 30,481 | |
| 雜項收入 | 4YY | 110,300 | 452 | | 452 | | 30,481 | | 30,481 | |
| 基金用途 | 5 | 238,596,868 | 37,959,781 | 36,136,158 | 1,823,623 | 5.05 | 159,983,938 | 165,592,931 | -5,608,993 | -3.39 |
| 國民教育計畫 | 53 | 199,421,775 | 35,647,951 | 34,209,658 | 1,438,293 | 4.20 | 142,133,219 | 144,517,431 | -2,384,212 | -1.65 |
| 一般行政管理計畫 | 5L | 27,577,269 | 1,678,830 | 1,926,500 | -247,670 | -12.86 | 16,051,899 | 19,272,700 | -3,220,801 | -16.71 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 11,597,824 | 633,000 | | 633,000 | | 1,798,820 | 1,802,800 | -3,980 | -0.22 |
| 購置固定資產 | | 11,561,824 | 633,000 | | 633,000 | | 1,798,820 | 1,802,800 | -3,980 | -0.22 |
| 其他 | | 36,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀一) | 6 | -11,778,125 | -1,852,398 | | -1,852,398 | | -3,927,811 | -11,778,125 | 7,850,314 | -66.65 |
| 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 | | | | | 21,477,401 | 1,404,872 | 20,072,529 | 1,428.78 |

※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：教師甄選報名費依實際發生數入帳。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：場地開放使用費依實際發生數入帳。四、公庫撥款收入：低收入及中低收入戶等國中學教科書41,075元。五、政府其他撥入收入：公立國中調整特級教師授課節數經費及特教班導師費自上年結轉15,258元、學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費131,760元、國中小學無力繳交代收代辦費9,384元、1-7月普通班調整教師授課節數經費1,939,894元、國中小調整教師授課節數及導師費補助經費120,088元、106年性平資源中心友善校園與輔導工作38,385元。六、雜項收入：數位學生證補卡費依實際發生數入帳及退還105年電改工程(三)溢繳首期空汙費、廠商違約罰款、領回轉發利息收入。

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7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 | 3,918,009,743 | 100.00 | 負債 | 2 | 3,896,532,342 | 99.45 |
| 流動資產 | 11 | 29,180,596 | 0.74 | 流動負債 | 21 | 5,262,236 | 0.13 |
| 現金 | 111 | 28,768,596 | 0.73 | 應付款項 | 212 | 5,262,236 | 0.13 |
| 庫存現金 | 1111 | 0 | 0.00 | 應付代收款 | 2123 | 5,262,236 | 0.13 |
| 銀行存款 | 1112 | 28,618,596 | 0.73 | 應付費用 | 2125 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-市庫存款 | 1112-1 | 20,860,929 | 0.53 | 其他負債 | 22 | 3,891,270,106 | 99.32 |
| 銀行存款-保管款 | 1112-2 | 5,224,941 | 0.13 | 什項負債 | 221 | 3,891,270,106 | 99.32 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 1112-6 | 2,200,800 | 0.06 | 存入保證金 | 2211 | 2,556,175 | 0.07 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 1112-8 | 331,926 | 0.01 | 應付退休及離職金 | 2213 | 4,915,372 | 0.13 |
| 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 | 412,000 | 0.01 | 暫收及待結轉帳項 | 2215 | 0 | 0.00 |
| 預付費用 | 1154 | 412,000 | 0.01 | 基金餘額 | 3 | 21,477,401 | 0.55 |
| 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 12 | 4,969,844 | 0.13 | 基金餘額 | 31 | 21,477,401 | 0.55 |
| | | | | 基金餘額 | 311 | 21,477,401 | 0.55 |
| | | | | 累積餘額 | 3111 | 25,405,212 | 0.65 |
| | | | | 本期短絀 | 3113 | -3,927,811 | -0.10 |

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7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 | 4,969,844 | 0.13 | 合計： | | 3,918,009,743 | |
| 退休及離職準備金 | 1241 | 4,915,372 | 0.13 | | | | |
| 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 | 3,883,859,303 | 99.13 | | | | |
| 什項資產 | 131 | 3,883,859,303 | 99.13 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 1315 | 60,744 | 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 | 95.39 | | | | |
| 代管資產-房屋及建築設備 | 1316-2 | 143,735,420 | 3.67 | | | | |
| 合計： | | 3,918,009,743 | | | | | |

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 7 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 | | | | 35,647,951 | 34,209,658 | 4.20 |
| | | 累計數 | | | | 142,133,219 | 144,517,431 | -1.65 |
| 合 計 | | 本月數 | | | | 35,647,951 | 34,209,658 | 4.20 |
| | | 累計數 | | | | 142,133,219 | 144,517,431 | -1.65 |

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 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 | 2,761,715 | 1,849,951 | 37,933,210 | | 962,895 |
| 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 | 1,928,220 | 1,271,631 | 24,320,411 | 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。 5. 臺北市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 7 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 | 833,495 | 497,320 | 12,272,175 | 1. 105(二)第八節課後輔導支應管樂團馬林巴木琴1臺154,360元。 2. 105(二)第八節課後輔導支應藝文領域教學用10+11吋康加鼓附架1個15,750元。 3. 管樂團捐款支應換購長號及上低音號各1支75,000元。 4. 管樂團捐款支應換購BBb調低音號1支99,900元。 | 345,010 |
| 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 7 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 | 1,314,000 | 1,310,335 | | 1,310,335 | 100 | -3,665 | 0 | | |
| 機械及設備 | | 1,314,000 | | | 1,314,000 | 1,314,000 | 1,310,335 | | 1,310,335 | 100 | -3,665 | 0 | 類單眼數位相機結餘665元，網路及資訊周邊設備結餘3,000元。 | |
| 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 | 488,485 | | 488,485 | 100 | -315 | 0 | | |
| 什項設備 | | 488,800 | | | 488,800 | 488,800 | 488,485 | | 488,485 | 100 | -315 | 0 | 冰箱結餘315元。 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 1,802,800 | | | 1,802,800 | 1,802,800 | 1,798,820 | | 1,798,820 | 100 | -3,980 | 0 | | |

※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

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 7 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 | | |