

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 9 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

40501274-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 9 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	19,160,523	19,093,799	66,724	0.35	197,448,091	195,211,247	2,236,844	1.15
勞務收入	43	97,500					29,500	97,500	-68,000	-69.74
服務收入	431	97,500					29,500	97,500	-68,000	-69.74
財產收入	45	506,948	2,867	40,579	-37,712	-92.93	233,523	365,211	-131,688	-36.06
財產處分收入	451	20,000					6,500		6,500	
其他財產收入	45Y	486,948	2,867	40,579	-37,712	-92.93	227,023	365,211	-138,188	-37.84
政府撥入收入	46	226,103,995	19,137,820	19,053,220	84,600	0.44	197,128,980	194,748,536	2,380,444	1.22
公庫撥款收入	462	226,103,995	19,137,820	19,053,220	84,600	0.44	194,874,211	194,748,536	125,675	0.06
政府其他撥入收入	46Y						2,254,769		2,254,769	
其他收入	4Y	110,300	19,836		19,836		56,088		56,088	
雜項收入	4YY	110,300	19,836		19,836		56,088		56,088	
基金用途	5	238,596,868	11,853,962	24,040,939	-12,186,977	-50.69	184,162,324	212,118,123	-27,955,799	-13.18
國民教育計畫	53	199,421,775	10,034,924	12,391,326	-2,356,402	-19.02	162,761,528	177,355,199	-14,593,671	-8.23
一般行政管理計畫	5L	27,577,269	1,776,528	2,072,200	-295,672	-14.27	19,511,693	23,201,100	-3,689,407	-15.90
建築及設備計畫	5M	11,597,824	42,510	9,577,413	-9,534,903	-99.56	1,889,103	11,561,824	-9,672,721	-83.66
購置固定資產		11,561,824	42,510	9,577,413	-9,534,903	-99.56	1,889,103	11,561,824	-9,672,721	-83.66
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-11,778,125	7,306,561	-4,947,140	12,253,701	-247.69	13,285,767	-16,906,876	30,192,643	-178.58
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					38,690,979	-3,723,879	42,414,858	-1,139.00

※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：教育局補助款併決算辦理。五、政府其他撥入收入：教育部補助款併決算辦理。六、雜項收入：學生證補卡費及簡訊服務費，依實際發生數入帳。七、退還105年工程溢繳空汙費、廠商違約罰款、領回轉發利息收入。八、購置固定資產：大成、莊敬樓屋頂防漏整修工程5,079,801元及活動中心2-3樓廁所整修工程3,233,723元，主要係驗收結果不符，9/27初驗後部分項目待改善，將於10/19前辦理複驗，完成後即可進行請款、活動中心1樓游泳池盥洗室整修工程1,355,217元，主要係報驗作業緩慢，9/27已正式驗收，等待廠商辦理請款。

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9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	3,938,746,283	100.00	負債	2	3,900,055,304	99.02
流動資產	11	49,884,558	1.27	流動負債	21	7,565,076	0.19
現金	111	40,914,563	1.04	應付款項	212	7,565,076	0.19
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	7,565,076	0.19
銀行存款	1112	40,764,563	1.03	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	29,516,512	0.75	其他負債	22	3,892,490,228	98.83
銀行存款-保管款	1112-2	8,617,313	0.22	什項負債	221	3,892,490,228	98.83
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,300,442	0.06	存入保證金	2211	3,721,175	0.09
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	330,296	0.01	應付退休及離職金	2213	4,970,494	0.13
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付代管資產	2214	3,883,798,559	98.60
預付款項	115	8,969,995	0.23	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	8,969,995	0.23	基金餘額	3	38,690,979	0.98
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,024,966	0.13	基金餘額	31	38,690,979	0.98
				基金餘額	311	38,690,979	0.98
				累積餘額	3111	25,405,212	0.65
				本期騰餘	3112	13,285,767	0.34

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9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	5,024,966	0.13	合計：		3,938,746,283	
退休及離職準備金	1241	4,970,494	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	3,883,836,759	98.61				
什項資產	131	3,883,836,759	98.61				
暫付及待結轉帳項	1315	38,200	0.00				
代管資產	1316	3,883,798,559	98.60				
代管資產-土地改良物	1316-0	2,520,000	0.06				
代管資產-土地	1316-1	3,730,627,539	94.72				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	143,735,420	3.65				
代管資產-其他政府	1316-3	6,915,600	0.18				
合計：		3,938,746,283					

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 9 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				10,034,924	12,391,326	-19.02
		累計數				162,761,528	177,355,199	-8.23
合 計		本月數				10,034,924	12,391,326	-19.02
		累計數				162,761,528	177,355,199	-8.23

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 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	3,712,535	1,849,951	38,884,030		1,913,715
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築						

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 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)
機械及設備	23,663,822	2,833,040	1,271,631	25,225,231	1. 教育局撥入網路交換器1臺10,900元。 2. 教育局撥入資料儲存收集器各1臺74,720元。 3. 105(一)第八節課輔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. 教育局撥入網路交換器28臺415,470元。 6. 資訊一般性補助款支應106年語言教室桌上型電腦主機20臺440,000元。 7. 105(二)第八節課輔支應語言教室電腦主機7臺142,800元。 8. 105學年暑假課輔支應教學用無線網路基地台5臺75,000元。 9. 105學年暑假課輔支應語言教室桌上型電腦主機5臺102,000元。 10. 105學年暑假課輔支應活動中心3樓投影機架1部25,000元。 11. 105學年暑假課輔支應活動中心3樓投影機1臺97,000元。	1,522,705

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 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)
					12. 105學年暑假業輔支 應活動中心2樓用投影 機1臺23,020元。 13. 報廢機械及設 備1,271,631元。	
交通及運輸設備	1,304,524		81,000	1,223,524	報廢交通及運輸設 備81,000元。	
什項設備	11,936,000	879,495	497,320	12,318,175	1. 105(二)第八節課輔支 應管樂團馬林巴木 琴1臺154,360元。 2. 105(二)第八節課輔支 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。 5. 105學年暑假課業輔導 支應教學用桌球 桌4組46,000元。 6. 報廢什項設 備497,320元。	391,010
購建中固定資產						

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 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)
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

40501274-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 9 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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 9 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	9,759,024	90,283	0.93	90,283			-9,668,741	-99.07		
581 遞延修繕房屋建築支	9,759,024		9,759,024	9,759,024	90,283	1	90,283			-9,668,741	-99	大成、莊敬樓屋頂防漏整修工程5,079,801元及活動中心2-3樓廁所整修工程3,233,723元，主要係驗收結果不符，9/27初驗後部分項目待改善，將於10/19前辦理複驗，完成後即可進行請款、活動中心1樓游泳池盥洗室整修工程1,355,217元，主要係報驗作業緩慢，9/27已正式驗收，等待廠商辦理請款，該校將於10月底預計完成付款。	
582 其他遞延支出													
總計	9,795,024		9,795,024	9,759,024	90,283	0.93	90,283			-9,668,741	-99.07		