

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 12 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 12 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 | 4,387,597 | 2,935,277 | 1,452,320 | 49.48 | 230,346,741 | 226,818,743 | 3,527,998 | 1.56 |
| 勞務收入 | 43 | 97,500 | | | | | 31,000 | 97,500 | -66,500 | -68.21 |
| 服務收入 | 431 | 97,500 | | | | | 31,000 | 97,500 | -66,500 | -68.21 |
| 財產收入 | 45 | 506,948 | 21,608 | 60,579 | -38,971 | -64.33 | 240,392 | 506,948 | -266,556 | -52.58 |
| 財產處分收入 | 451 | 20,000 | | 20,000 | -20,000 | -100.00 | 6,500 | 20,000 | -13,500 | -67.50 |
| 利息收入 | 454 | | 8 | | 8 | | 8 | | 8 | |
| 其他財產收入 | 45Y | 486,948 | 21,600 | 40,579 | -18,979 | -46.77 | 233,884 | 486,948 | -253,064 | -51.97 |
| 政府撥入收入 | 46 | 226,103,995 | 4,364,526 | 2,764,398 | 1,600,128 | 57.88 | 230,015,896 | 226,103,995 | 3,911,901 | 1.73 |
| 公庫撥款收入 | 462 | 226,103,995 | 2,764,398 | 2,764,398 | | | 226,229,670 | 226,103,995 | 125,675 | 0.06 |
| 政府其他撥入收入 | 46Y | | 1,600,128 | | 1,600,128 | | 3,786,226 | | 3,786,226 | |
| 其他收入 | 4Y | 110,300 | 1,463 | 110,300 | -108,837 | -98.67 | 59,453 | 110,300 | -50,847 | -46.10 |
| 雜項收入 | 4YY | 110,300 | 1,463 | 110,300 | -108,837 | -98.67 | 59,453 | 110,300 | -50,847 | -46.10 |
| 基金用途 | 5 | 238,596,868 | 5,387,422 | 2,935,277 | 2,452,145 | 83.54 | 232,096,037 | 238,596,868 | -6,500,831 | -2.72 |
| 國民教育計畫 | 53 | 199,421,775 | 4,321,182 | 1,907,508 | 2,413,674 | 126.54 | 197,639,700 | 199,421,775 | -1,782,075 | -0.89 |
| 一般行政管理計畫 | 5L | 27,577,269 | 1,044,240 | 1,027,769 | 16,471 | 1.60 | 23,754,963 | 27,577,269 | -3,822,306 | -13.86 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 11,597,824 | 22,000 | | 22,000 | | 10,701,374 | 11,597,824 | -896,450 | -7.73 |
| 購置固定資產 | | 11,561,824 | | | | | 10,679,374 | 11,561,824 | -882,450 | -7.63 |
| 其他 | | 36,000 | 22,000 | | 22,000 | | 22,000 | 36,000 | -14,000 | -38.89 |
| 本期賸餘(短絀一) | 6 | -11,778,125 | -999,825 | | -999,825 | | -1,749,296 | -11,778,125 | 10,028,829 | -85.15 |
| 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 | | | | | 23,655,916 | 1,404,872 | 22,251,044 | 1,583.85 |

※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、利息收入：公庫存款利息依實際發生數覈實入帳。四、其他財產收入：場地開放使用費依實際發生數入帳。五、公庫撥款收入：教育局補助款併決算辦理。六、政府其他撥入收入：教育部補助款併決算辦理。七、雜項收入：學生證補卡費及簡訊服務費，依實際發生數入帳，退還105年溢繳空汙費、廠商違約罰款。八、一般行政管理計畫：人員維持費實際支出數較預估數少。九、其他：購置防毒軟體續約1年8,350元及行動載具教學軟體續約1年5,300元，移列電子計算機軟體服務費。

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12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 | 3,918,830,230 | 100.00 | 負債 | 2 | 3,895,174,314 | 99.40 |
| 流動資產 | 11 | 29,862,144 | 0.76 | 流動負債 | 21 | 3,501,947 | 0.09 |
| 現金 | 111 | 29,862,144 | 0.76 | 應付款項 | 212 | 3,501,947 | 0.09 |
| 庫存現金 | 1111 | 0 | 0.00 | 應付代收款 | 2123 | 3,501,947 | 0.09 |
| 銀行存款 | 1112 | 29,862,144 | 0.76 | 應付費用 | 2125 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-市庫存款 | 1112-1 | 23,638,596 | 0.60 | 其他負債 | 22 | 3,891,672,367 | 99.31 |
| 銀行存款-保管款 | 1112-2 | 5,883,376 | 0.15 | 什項負債 | 221 | 3,891,672,367 | 99.31 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 1112-6 | 12,624 | 0.00 | 存入保證金 | 2211 | 2,781,601 | 0.07 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 1112-8 | 327,548 | 0.01 | 應付退休及離職金 | 2213 | 5,055,055 | 0.13 |
| 零用及週轉金 | 1113 | 0 | 0.00 | 應付代管資產 | 2214 | 3,883,798,559 | 99.11 |
| 預付款項 | 115 | 0 | 0.00 | 暫收及待結轉帳項 | 2215 | 37,152 | 0.00 |
| 預付費用 | 1154 | 0 | 0.00 | 基金餘額 | 3 | 23,655,916 | 0.60 |
| 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 12 | 5,109,527 | 0.13 | 基金餘額 | 31 | 23,655,916 | 0.60 |
| | | | | 基金餘額 | 311 | 23,655,916 | 0.60 |
| | | | | 累積餘額 | 3111 | 23,655,916 | 0.60 |
| | | | | 合計： | | 3,918,830,230 | |

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12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 | 5,109,527 | 0.13 | | | | |
| 退休及離職準備金 | 1241 | 5,055,055 | 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 | 3,883,858,559 | 99.11 | | | | |
| 什項資產 | 131 | 3,883,858,559 | 99.11 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 1315 | 60,000 | 0.00 | | | | |
| 代管資產 | 1316 | 3,883,798,559 | 99.11 | | | | |
| 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 | 95.20 | | | | |
| 代管資產-房屋及建築設備 | 1316-2 | 143,735,420 | 3.67 | | | | |
| 代管資產-其他政府 | 1316-3 | 6,915,600 | 0.18 | | | | |
| 合計： | | 3,918,830,230 | | | | | |

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 12 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 | | | | 4,321,182 | 1,907,508 | 126.54 |
| | | 累計數 | | | | 197,639,700 | 199,421,775 | -0.89 |
| 合計 | | 本月數 | | | | 4,321,182 | 1,907,508 | 126.54 |
| | | 累計數 | | | | 197,639,700 | 199,421,775 | -0.89 |

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 12 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 | 3,988,406 | 5,959,241 | 35,050,611 | | 2,167,586 |
| 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 12 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 | 3,074,911 | 4,691,791 | 22,046,942 | 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。 | 1,764,576 |

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 12 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. 松山工農撥入教育局 委託採購網路交換器 共6臺241,871元。 14. 報廢機械及設 備4,691,791元。 | |
| 交通及運輸設備 | 1,304,524 | | 99,000 | 1,205,524 | 報廢交通及運輸設 備99,000元。 | |
| | | | | | | |

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 12 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 | 891,495 | 1,168,450 | 11,659,045 | 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. 各類防災任務學校充 實設備用活動 梯1台12,000元。 7. 報廢什項設 備1,168,450元。 | 403,010 |
| 購建中固定資產 | | | | | | |
| 電腦軟體 | 117,100 | 22,000 | | 139,100 | 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 12 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 | | | |
| 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 | | | |
| 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 12 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 | 36,000 | 22,000 | 61.11 | 22,000 | | -14,000 | -38.89 | 購置全校防毒軟體全校授權網路版續約1年8,350元，行動載具教學軟體續約1年5,300元，移列電子計算機軟體服務費。 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | 36,000 | 36,000 | 22,000 | 61 | 22,000 | | -14,000 | -39 | | |
| 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 | 8,880,554 | 91.00 | 8,880,554 | | -878,470 | -9.00 | | |
| 581 遞延修繕房屋建築支 | 9,759,024 | | 9,759,024 | 9,759,024 | 8,880,554 | 91 | 8,880,554 | | -878,470 | -9 | | |
| 582 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 9,795,024 | | 9,795,024 | 9,795,024 | 8,902,554 | 90.89 | 8,902,554 | | -892,470 | -9.11 | | |