

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		