

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 107 年 3 月份

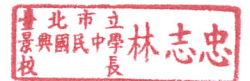
主辦會計人員

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 107 年 3 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	230,076,238	16,796,902	16,886,100	-89,198	-0.53	81,027,878	81,160,100	-132,222	-0.16
勞務收入	43	119,500		2,000	-2,000	-100.00		6,000	-6,000	-100.00
服務收入	431	119,500		2,000	-2,000	-100.00		6,000	-6,000	-100.00
財產收入	45	511,604	28,825	50,000	-21,175	-42.35	43,355	145,000	-101,645	-70.10
財產處分收入	451	20,000		5,000	-5,000	-100.00	6,550	10,000	-3,450	-34.50
其他財產收入	45Y	491,604	28,825	45,000	-16,175	-35.94	36,805	135,000	-98,195	-72.74
政府撥入收入	46	229,087,775	16,745,100	16,745,100			80,957,252	80,920,100	37,152	0.05
公庫撥款收入	462	229,087,775	16,745,100	16,745,100			80,920,100	80,920,100		
政府其他撥入收入	46Y						37,152		37,152	
其他收入	4Y	357,359	22,977	89,000	-66,023	-74.18	27,271	89,000	-61,729	-69.36
雜項收入	4YY	357,359	22,977	89,000	-66,023	-74.18	27,271	89,000	-61,729	-69.36
基金用途	5	240,465,853	17,399,084	16,886,100	512,984	3.04	74,452,249	81,160,100	-6,707,851	-8.26
國民教育計畫	53	197,387,380	14,578,280	13,112,310	1,465,970	11.18	65,342,520	69,522,600	-4,180,080	-6.01
一般行政管理計畫	5L	26,462,163	2,589,179	3,520,690	-931,511	-26.46	8,878,104	11,384,400	-2,506,296	-22.02
建築及設備計畫	5M	16,616,310	231,625	253,100	-21,475	-8.48	231,625	253,100	-21,475	-8.48
購置固定資產		16,580,310	206,625	228,100	-21,475	-9.41	206,625	228,100	-21,475	-9.41
其他		36,000	25,000	25,000			25,000	25,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-10,389,615	-602,182		-602,182		6,575,629		6,575,629	
期初基金餘額	71	13,627,087					23,655,916	13,627,087	10,028,829	73.59
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	3,237,472					30,231,545	13,627,087	16,604,458	121.85

※本年度奉准先行辦理數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、政府其他撥入收入：教育部補助款併決算辦理。五、雜項收入：學生證補卡費依實際發生數入帳。六、國民教育計畫：人員維持費實際支出數較預估數少。七、一般行政管理計畫：人員維持費實際支出數較預估數少。

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107年3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	3,911,188,945	100.00	負債	2	3,880,957,400	99.23
流動資產	11	39,351,868	1.01	流動負債	21	6,476,873	0.17
現金	111	38,891,868	0.99	應付款項	212	6,476,873	0.17
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	6,476,873	0.17
銀行存款	1112	38,741,868	0.99	其他負債	22	3,874,480,527	99.06
銀行存款-市庫存款	1112-1	29,567,073	0.76	什項負債	221	3,874,480,527	99.06
銀行存款-保管款	1112-2	7,978,760	0.20	存入保證金	2211	2,805,342	0.07
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	781,981	0.02	應付退休及離職金	2213	5,321,926	0.14
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	414,054	0.01	應付代管資產	2214	3,866,353,259	98.85
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	460,000	0.01	基金餘額	3	30,231,545	0.77
預付費用	1154	460,000	0.01	基金餘額	31	30,231,545	0.77
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,376,398	0.14	基金餘額	311	30,231,545	0.77
				累積餘額	3111	23,655,916	0.60
				本期騰餘	3112	6,575,629	0.17
				合計：		3,911,188,945	

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107年3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	5,376,398	0.14				
退休及離職準備金	1241	5,321,926	0.14				
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	3,866,460,679	98.86				
什項資產	131	3,866,460,679	98.86				
暫付及待結轉帳項	1315	107,420	0.00				
代管資產	1316	3,866,353,259	98.85				
代管資產-土地改良物	1316-0	2,520,000	0.06				
代管資產-土地	1316-1	3,713,569,839	94.95				
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	6,528,000	0.17				
合計：		3,911,188,945					

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 107 年 3 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				14,578,280	13,112,310	1,465,970	11.18
		累計數				65,342,520	69,522,600	-4,180,080	-6.01
合 計		本月數				14,578,280	13,112,310	1,465,970	11.18
		累計數				65,342,520	69,522,600	-4,180,080	-6.01

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學

40501274-5

固定項目明細表

中華民國 107 年 3 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
資產	35,050,611		1,552,221			36,602,832	1,320,596	
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	22,046,942		1,198,244			23,245,186	1,143,119	1.中正國中撥入教育局「106學年度行動學習智慧教學採購案」委託採購同步充電車3具共137,931元、平板電腦90臺共975,150元、筆記型電腦1臺共30,038元。
交通及運輸設備	1,205,524		88,000			1,293,524	88,000	1.106學年第一學期課業輔導費支應物理教室(2)電視式教板(觸控電視)1式88,000元。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學

40501274-6

固定項目明細表

中華民國 107 年 3 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
雜項設備	11,659,045		227,977			11,887,022	76,477	1.106學年第一學期課業輔導費支應物理教室(2)開閉式黑板1個39,000元。 2.106學年第一學期課業輔導費支應格致樓4樓教室(原設備組倉庫)冷氣機1台37,477元。
購建中固定資產 軟體	139,100		38,000			177,100	13,000	1.電腦軟體不列入財產管理系統，另依規定管理。 2.106學年寒假輔導費支應校網系統授權1式13,000元。
權利 遞耗資產 其他 負債								

註：

固定項目明細表

中華民國 107 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
長期債務								

註：

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 107 年 3 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		1,500,600			1,500,600	55,600	55,125		55,125	99	-475	-1			
機械及設備		1,500,600			1,500,600	55,600	55,125		55,125	99	-475	-1	1. 特教班類單眼數位相機節餘款475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															
雜項設備		457,500			457,500	172,500	151,500		151,500	88	-21,000	-12			
雜項設備		457,500			457,500	172,500	151,500		151,500	88	-21,000	-12	1. 新購數位電子海報機節餘款21,000元。		
購建中固定資產															
總計		1,958,100			1,958,100	228,100	206,625		206,625	91	-21,475	-9			

※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 107 年 3 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	25,000	25,000	100.00	25,000					
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	25,000	25,000	100	25,000					
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	14,622,210		14,622,210									
581 遞延修繕房屋建築費	14,622,210		14,622,210									
582 其他遞延支出												
總計	14,658,210		14,658,210	25,000	25,000	100.00	25,000			0.00		