

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

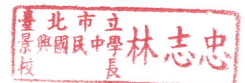
中華民國 107 年 4 月份

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 4 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	15,931,610	15,934,195	-2,585	-0.02	96,959,488	97,094,295	-134,807	-0.14	
勞務收入	43	119,500						6,000	-6,000	-100.00	
服務收入	431	119,500						6,000	-6,000	-100.00	
財產收入	45	511,604	41,285	45,000	-3,715	-8.26	84,640	190,000	-105,360	-55.45	
財產處分收入	451	20,000						6,550	10,000	-3,450	-34.50
其他財產收入	45Y	491,604	41,285	45,000	-3,715	-8.26	78,090	180,000	-101,910	-56.62	
政府撥入收入	46	229,087,775	15,889,195	15,889,195			96,846,447	96,809,295	37,152	0.04	
公庫撥款收入	462	229,087,775	15,889,195	15,889,195			96,809,295	96,809,295			
政府其他撥入收入	46Y						37,152		37,152		
其他收入	4Y	357,359	1,130		1,130		28,401	89,000	-60,599	-68.09	
雜項收入	4YY	357,359	1,130		1,130		28,401	89,000	-60,599	-68.09	
基金用途	5	240,465,853	16,358,256	26,323,810	-9,965,554	-37.86	90,810,505	107,483,910	-16,673,405	-15.51	
國民教育計畫	53	197,387,380	14,618,056	24,144,810	-9,526,754	-39.46	79,960,576	93,667,410	-13,706,834	-14.63	
一般行政管理計畫	5L	26,462,163	1,740,200	1,884,000	-143,800	-7.63	10,618,304	13,268,400	-2,650,096	-19.97	
建築及設備計畫	5M	16,616,310		295,000	-295,000	-100.00	231,625	548,100	-316,475	-57.74	
購置固定資產		16,580,310		295,000	-295,000	-100.00	206,625	523,100	-316,475	-60.50	
其他		36,000					25,000	25,000			
本期賸餘(短絀一)	6	-10,389,615	-426,646	-10,389,615	9,962,969	-95.89	6,148,983	-10,389,615	16,538,598	-159.18	
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					29,804,899	3,237,472	26,567,427	820.62	

※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：依實際支出數覈實支付。七、一般行政管理計畫：實際支出數覈實支付。八、購置固定資產：新購定音鼓刻正簽核辦理採購業務。

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4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	3,910,062,624	100.00	負債	2	3,880,257,725	99.24
流動資產	11	38,128,717	0.98	流動負債	21	5,718,468	0.15
現金	111	37,654,445	0.96	應付款項	212	5,718,468	0.15
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	5,718,468	0.15
銀行存款	1112	37,504,445	0.96	其他負債	22	3,874,539,257	99.09
銀行存款-市庫存款	1112-1	29,126,155	0.74	什項負債	221	3,874,539,257	99.09
銀行存款-保管款	1112-2	7,280,890	0.19	存入保證金	2211	2,830,342	0.07
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	758,291	0.02	應付退休及離職金	2213	5,355,656	0.14
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	339,109	0.01	應付代管資產	2214	3,866,353,259	98.88
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	474,272	0.01	基金餘額	3	29,804,899	0.76
預付費用	1154	474,272	0.01	基金餘額	31	29,804,899	0.76
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,410,128	0.14	基金餘額	311	29,804,899	0.76
				累積餘額	3111	23,655,916	0.61
				本期騰餘	3112	6,148,983	0.16
				合計：		3,910,062,624	

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4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	5,410,128	0.14				
退休及離職準備金	1241	5,355,656	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	3,866,523,779	98.89				
什項資產	131	3,866,523,779	98.89				
暫付及待結轉帳項	1315	170,520	0.00				
代管資產	1316	3,866,353,259	98.88				
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	94.97				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	143,735,420	3.68				
代管資產-其他政府	1316-3	6,528,000	0.17				
合計：		3,910,062,624					

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 4 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			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單 位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				14,618,056	24,144,810	-9,526,754	-39.46
		累計數				79,960,576	93,667,410	-13,706,834	-14.63
合 計		本月數				14,618,056	24,144,810	-9,526,754	-39.46
		累計數				79,960,576	93,667,410	-13,706,834	-14.63

固定項目明細表

中華民國 107 年 4 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		1,565,721			36,616,332	1,334,096	
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。

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 4 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				
交通及運輸設備	1,205,524		101,500			1,307,024	101,500	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。
雜項設備	11,659,045		227,977			11,887,022	76,477	2.106學年寒假輔導費支應戶外活動用無線麥克風喊話器1台13,500元。
購建中固定資產								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。

註：

固定項目明細表

中華民國 107 年 4 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				
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								
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 4 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		99	-475	-1			
機械及設備		1,500,600			1,500,600	55,600	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	457,500	151,500		33	-306,000	-67			
雜項設備		457,500			457,500	457,500	151,500		33	-306,000	-67	1. 新購數位電子海報機節餘款21,000元。 2. 新購定音鼓金額285,000元，刻正簽核辦理採購業務。		
購建中固定資產														

※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

40501274-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 4 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	%		
總計		1,958,100			1,958,100	513,100	206,625		206,625	40	-306,475	-60		

※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 4 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	10,000					-10,000	-100.00	係工程管理費分配，依工程實際需要支付。		
581 遞延修繕房屋建築支	14,622,210		14,622,210	10,000					-10,000	-100			
582 其他遞延支出													
總計	14,658,210		14,658,210	35,000	25,000	71.43	25,000		-10,000	-28.57			