

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

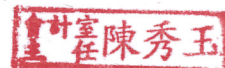
會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 5 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 5 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	18,768,564	18,810,640	-42,076	-0.22	115,728,052	115,904,935	-176,883	-0.15
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	14,185	45,000	-30,815	-68.48	98,825	235,000	-136,175	-57.95
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	14,185	45,000	-30,815	-68.48	92,275	225,000	-132,725	-58.99
政府撥入收入	46	229,087,775	18,676,640	18,676,640			115,523,087	115,485,935	37,152	0.03
公庫撥款收入	462	229,087,775	18,676,640	18,676,640			115,485,935	115,485,935		
政府其他撥入收入	46Y						37,152		37,152	
其他收入	4Y	357,359	77,739	89,000	-11,261	-12.65	106,140	178,000	-71,860	-40.37
雜項收入	4YY	357,359	77,739	89,000	-11,261	-12.65	106,140	178,000	-71,860	-40.37
基金用途	5	240,465,853	16,393,780	18,810,640	-2,416,860	-12.85	107,204,285	126,294,550	-19,090,265	-15.12
國民教育計畫	53	197,387,380	14,464,990	16,967,640	-2,502,650	-14.75	94,425,566	110,635,050	-16,209,484	-14.65
一般行政管理計畫	5L	26,462,163	1,641,150	1,833,000	-191,850	-10.47	12,259,454	15,101,400	-2,841,946	-18.82
建築及設備計畫	5M	16,616,310	287,640	10,000	277,640	2,776.40	519,265	558,100	-38,835	-6.96
購置固定資產		16,580,310	287,640	10,000	277,640	2,776.40	494,265	533,100	-38,835	-7.28
其他		36,000					25,000	25,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-10,389,615	2,374,784		2,374,784		8,523,767	-10,389,615	18,913,382	-182.04
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					32,179,683	3,237,472	28,942,211	893.98

※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、104自強樓廁所整修工程採購案保固金，因廠商公司解散先行以預算外收入繳庫。六、國民教育計畫：依實際支用數覈實支付。七、一般行政管理計畫：實際支用數覈實支付。

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5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	3,914,024,266	100.00	負債	2	3,881,844,583	99.18
流動資產	11	42,114,891	1.08	流動負債	21	5,694,927	0.15
現金	111	41,640,619	1.06	應付款項	212	5,694,927	0.15
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	5,694,927	0.15
銀行存款	1112	41,490,619	1.06	其他負債	22	3,876,149,656	99.03
銀行存款-市庫存款	1112-1	31,500,939	0.80	什項負債	221	3,876,149,656	99.03
銀行存款-保管款	1112-2	8,898,907	0.23	存入保證金	2211	4,412,353	0.11
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	751,664	0.02	應付退休及離職金	2213	5,384,044	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	98.78
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	32,179,683	0.82
預付費用	1154	474,272	0.01	基金餘額	31	32,179,683	0.82
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,438,516	0.14	基金餘額	311	32,179,683	0.82
				累積餘額	3111	23,655,916	0.60
				本期騰餘	3112	8,523,767	0.22
				合計：		3,914,024,266	

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5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	5,438,516	0.14				
退休及離職準備金	1241	5,384,044	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	3,866,470,859	98.79				
什項資產	131	3,866,470,859	98.79				
暫付及待結轉帳項	1315	117,600	0.00				
代管資產	1316	3,866,353,259	98.78				
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	94.88				
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：		3,914,024,266					

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 5 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				14,464,990	16,967,640	-2,502,650	-14.75
		累計數				94,425,566	110,635,050	-16,209,484	-14.65
合 計		本月數				14,464,990	16,967,640	-2,502,650	-14.75
		累計數				94,425,566	110,635,050	-16,209,484	-14.65

固定項目明細表

中華民國 107 年 5 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		1,923,025			36,973,636	1,409,400	
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		1,217,244			23,264,186	1,162,119	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。2.106學年寒假輔導費支應學習教室(4)電子白板1臺19,000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 5 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		566,281			12,225,326	132,781	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。 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。 3.106學年寒假輔導費支 應機房冷氣 機1台23,127元、分組學 習(三)教室冷 氣1台33,177元。
購建中固定資產								

註：

固定項目明細表

中華民國 107 年 5 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 5 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	457,500	433,500		433,500	95	-24,000	-5		
雜項設備		457,500			457,500	457,500	433,500		433,500	95	-24,000	-5	1. 新購數位電子海報機節餘款21,000元。 2. 新購定音鼓金節餘款3,000。	
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 5 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	488,625		488,625	95	-24,475	-5		

※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 5 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	20,000	5,640	28.20	5,640		-14,360	-71.80	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	20,000	5,640	28	5,640		-14,360	-72		
582 其他遞延支出												
總計	14,658,210		14,658,210	45,000	30,640	68.09	30,640		-14,360	-31.91		