

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 6 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 6 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       |     | 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 | 18,672,574 | 18,677,740 | -5,166      | -0.03  | 134,400,626 | 134,582,675 | -182,049    | -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     | 25,888     | 45,000     | -19,112     | -42.47 | 124,713     | 280,000     | -155,287    | -55.46  |
| 財產處分收入    | 451 | 20,000      |            |            |             |        | 6,550       | 10,000      | -3,450      | -34.50  |
| 利息收入      | 454 |             | 3          |            | 3           |        | 3           |             | 3           |         |
| 其他財產收入    | 45Y | 491,604     | 25,885     | 45,000     | -19,115     | -42.48 | 118,160     | 270,000     | -151,840    | -56.24  |
| 政府撥入收入    | 46  | 229,087,775 | 18,645,217 | 18,632,740 | 12,477      | 0.07   | 134,168,304 | 134,118,675 | 49,629      | 0.04    |
| 公庫撥款收入    | 462 | 229,087,775 | 18,632,740 | 18,632,740 |             |        | 134,118,675 | 134,118,675 |             |         |
| 政府其他撥入收入  | 46Y |             | 12,477     |            | 12,477      |        | 49,629      |             | 49,629      |         |
| 其他收入      | 4Y  | 357,359     | 1,469      |            | 1,469       |        | 107,609     | 178,000     | -70,391     | -39.55  |
| 雜項收入      | 4YY | 357,359     | 1,469      |            | 1,469       |        | 107,609     | 178,000     | -70,391     | -39.55  |
| 基金用途      | 5   | 240,465,853 | 19,616,035 | 18,677,740 | 938,295     | 5.02   | 126,820,320 | 144,972,290 | -18,151,970 | -12.52  |
| 國民教育計畫    | 53  | 197,387,380 | 17,955,198 | 16,809,740 | 1,145,458   | 6.81   | 112,380,764 | 127,444,790 | -15,064,026 | -11.82  |
| 一般行政管理計畫  | 5L  | 26,462,163  | 1,638,842  | 1,848,000  | -209,158    | -11.32 | 13,898,296  | 16,949,400  | -3,051,104  | -18.00  |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 16,616,310  | 21,995     | 20,000     | 1,995       | 9.98   | 541,260     | 578,100     | -36,840     | -6.37   |
| 購置固定資產    |     | 16,580,310  | 21,995     | 20,000     | 1,995       | 9.98   | 516,260     | 553,100     | -36,840     | -6.66   |
| 其他        |     | 36,000      |            |            |             |        | 25,000      | 25,000      |             |         |
| 本期賸餘(短絀一) | 6   | -10,389,615 | -943,461   |            | -943,461    |        | 7,580,306   | -10,389,615 | 17,969,921  | -172.96 |
| 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   |            |            |             |        | 31,236,222  | 3,237,472   | 27,998,750  | 864.83  |

※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、政府其他撥入收入：教育部補助款併決算辦理。六、雜項收入：數位學生證補卡費、簡訊服務費、廠商違約罰款依實際發生數入帳、收退還(106)活動中心1樓游泳池盥洗室整修工程末期空汙費、104自強樓廁所整修工程採購案保固金因廠商解散先行以預算外收入繳庫。七、國民教育計畫：依實際支用數覈實支付。八、一般行政管理計畫：依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6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      | 3,911,905,194 | 100.00 | 負 債      | 2    | 3,880,668,972 | 99.20 |
| 流動資產              | 11     | 40,021,831    | 1.02   | 流動負債     | 21   | 4,330,919     | 0.11  |
| 現金                | 111    | 39,402,199    | 1.01   | 應付款項     | 212  | 4,330,919     | 0.11  |
| 庫存現金              | 1111   | 0             | 0.00   | 應付代收款    | 2123 | 4,330,919     | 0.11  |
| 銀行存款              | 1112   | 39,252,199    | 1.00   | 其他負債     | 22   | 3,876,338,053 | 99.09 |
| 銀行存款-市庫存款         | 1112-1 | 30,412,118    | 0.78   | 什項負債     | 221  | 3,876,338,053 | 99.09 |
| 銀行存款-保管款          | 1112-2 | 7,738,505     | 0.20   | 存入保證金    | 2211 | 4,572,362     | 0.12  |
| 銀行存款-代繳費款專戶       | 1112-6 | 729,023       | 0.02   | 應付退休及離職金 | 2213 | 5,412,432     | 0.14  |
| 銀行存款-教育儲蓄戶        | 1112-8 | 372,553       | 0.01   | 應付代管資產   | 2214 | 3,866,353,259 | 98.84 |
| 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    | 619,632       | 0.02   | 基金餘額     | 3    | 31,236,222    | 0.80  |
| 預付費用              | 1154   | 619,632       | 0.02   | 基金餘額     | 31   | 31,236,222    | 0.80  |
| 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 12     | 5,466,904     | 0.14   | 基金餘額     | 311  | 31,236,222    | 0.80  |
|                   |        |               |        | 累積餘額     | 3111 | 23,655,916    | 0.60  |
|                   |        |               |        | 本期賸餘     | 3112 | 7,580,306     | 0.19  |
|                   |        |               |        | 合計：      |      | 3,911,905,194 |       |

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。

截至107年6月30日止銀行連帶保證書金額計1,376,000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6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    | 5,466,904     | 0.14  |         |    |    |   |
| 退休及離職準備金     | 1241   | 5,412,432     | 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     | 3,866,416,459 | 98.84 |         |    |    |   |
| 什項資產         | 131    | 3,866,416,459 | 98.84 |         |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 1315   | 63,200        | 0.00  |         |    |    |   |
| 代管資產         | 1316   | 3,866,353,259 | 98.84 |         |    |    |   |
| 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 | 94.93 |         |    |    |   |
| 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：          |        | 3,911,905,194 |       |         |    |    |   |

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。

截至107年6月30日止銀行連帶保證書金額計1,376,000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 6 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 17,955,198  | 16,809,740  | 1,145,458   | 6.81   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 112,380,764 | 127,444,790 | -15,064,026 | -11.82 |
| 合 計         |    | 本月數             |       |       |       | 17,955,198  | 16,809,740  | 1,145,458   | 6.81   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 112,380,764 | 127,444,790 | -15,064,026 | -11.82 |

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 6 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>舉債數 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價/未攤<br>銷溢(折)價 | 本年度變動     |        | 本年度累計折<br>舊(耗)/長期投資<br>評價變動數 /<br>溢(折)價攤銷數 | 期末餘額       | 接受贈與<br>或其他金額 | 備註說明                                                                                                                    |
|------------|--------------|-----------------------------------------|-----------|--------|--------------------------------------------|------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            |              |                                         | 增加數       | 減少數    |                                            |            |               |                                                                                                                         |
| <b>資產</b>  | 35,050,611   |                                         | 1,923,025 | 28,000 |                                            | 36,945,636 | 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 6 月份

單位:新臺幣元

| 項 目     | 取得成本/<br>舉債數 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價/未攤<br>銷溢(折)價 | 本年度變動   |     | 本年度累計折<br>舊(耗)/長期投資<br>評價變動數 /<br>溢(折)價攤銷數 | 期末餘額       | 接受贈與<br>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。              |
| 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。     |
|         |              |                                         |         |     |                                            |            |               | 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。 |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學

40501274-7

**固定項目明細表**

中華民國 107 年 6 月份

單位:新臺幣元

| 項 目  | 取得成本/<br>舉債數 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價/未攤<br>銷溢(折)價 | 本年度變動  |        | 本年度累計折<br>舊(耗)/長期投資<br>評價變動數 /<br>溢(折)價攤銷數 | 期末餘額    | 接受贈與<br>或其他金額 | 備註說明                                                                                                  |
|------|--------------|-----------------------------------------|--------|--------|--------------------------------------------|---------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |              |                                         | 增加數    | 減少數    |                                            |         |               |                                                                                                       |
| 軟體   | 139,100      |                                         | 38,000 | 28,000 |                                            | 149,100 | 13,000        | 1.電腦軟體不列入財產<br>管理系統，另依規定管<br>理。<br>2.106學年寒假輔導費支<br>應校網系統授<br>權1式13,000元。<br>3.軟體到期辦理減損共<br>計28,000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 6 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |           | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形    |           |         |    |         |    | 差異或落<br>後原因                                    | 改進<br>措施 |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|---------|-----------|---------|----|---------|----|------------------------------------------------|----------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計        |                 | 實際執行數   |           |         |    | 比較增減(一) |    |                                                |          |
|         |                 |                  |                 |     |           |                 | 實支數     | 應付<br>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。<br>2. 新購定音鼓金節餘款3,000元。 |          |
| 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 6 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |           | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形      |           |         |    |         |    | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|-----------|-----------|---------|----|---------|----|-------------|----------|
|      | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合 計       |                 | 實 際 執 行 數 |           |         |    | 比較增減(一) |    |             |          |
|      |                 |                  |                 |     |           |                 | 實支數       | 應付<br>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 6 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱                      | 本年度可用預算數   |             |              | 累計預算<br>分配數<br>(2) | 執行情形              |              |            |              |         |        | 差異或落<br>後原因             | 改進<br>措施 |
|---------------------------|------------|-------------|--------------|--------------------|-------------------|--------------|------------|--------------|---------|--------|-------------------------|----------|
|                           | 合計<br>(1)  | 以前年度<br>保留數 | 本年度法定<br>預算數 |                    | 實際執行數             |              |            |              | 比較增減(一) |        |                         |          |
|                           |            |             |              |                    | 合計<br>(3)=(4)+(5) | 占累計預算<br>分配額 | 實支數<br>(4) | 應付未付數<br>(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<br>暨所屬教育機構專用) | 14,622,210 |             | 14,622,210   | 40,000             | 27,635            | 69.09        | 27,635     |              | -12,365 | -30.91 | 係工程管理費分配，依工程實際<br>需要支付。 |          |
| 581 遞延修繕房屋建築支出            | 14,622,210 |             | 14,622,210   | 40,000             | 27,635            | 69           | 27,635     |              | -12,365 | -31    |                         |          |
| 582 其他遞延支出                |            |             |              |                    |                   |              |            |              |         |        |                         |          |
| 總計                        | 14,658,210 |             | 14,658,210   | 65,000             | 52,635            | 80.98        | 52,635     |              | -12,365 | -19.02 |                         |          |