

4-0501274

臺北市政府教育局主管

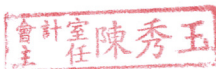
臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 8 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 8 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	33,103,572	29,672,972	3,430,600	11.56	187,504,102	184,111,415	3,392,687	1.84
勞務收入	43	119,500	6,000	57,000	-51,000	-89.47	83,400	119,500	-36,100	-30.21
服務收入	431	119,500	6,000	57,000	-51,000	-89.47	83,400	119,500	-36,100	-30.21
財產收入	45	511,604	12,360	45,000	-32,640	-72.53	164,743	370,000	-205,257	-55.47
財產處分收入	451	20,000					6,550	10,000	-3,450	-34.50
利息收入	454						3		3	
其他財產收入	45Y	491,604	12,360	45,000	-32,640	-72.53	158,190	360,000	-201,810	-56.06
政府撥入收入	46	229,087,775	33,083,856	29,481,972	3,601,884	12.22	187,146,768	183,354,915	3,791,853	2.07
公庫撥款收入	462	229,087,775	33,040,566	29,481,972	3,558,594	12.07	186,913,509	183,354,915	3,558,594	1.94
政府其他撥入收入	46Y		43,290		43,290		233,259		233,259	
其他收入	4Y	357,359	1,356	89,000	-87,644	-98.48	109,191	267,000	-157,809	-59.10
雜項收入	4YY	357,359	1,356	89,000	-87,644	-98.48	109,191	267,000	-157,809	-59.10
基金用途	5	240,465,853	18,487,994	29,672,972	-11,184,978	-37.69	159,307,983	194,501,030	-35,193,047	-18.09
國民教育計畫	53	197,387,380	15,363,237	26,584,972	-11,221,735	-42.21	140,345,301	171,945,530	-31,600,229	-18.38
一般行政管理計畫	5L	26,462,163	1,942,571	1,812,000	130,571	7.21	17,215,036	20,611,400	-3,396,364	-16.48
建築及設備計畫	5M	16,616,310	1,182,186	1,276,000	-93,814	-7.35	1,747,646	1,944,100	-196,454	-10.11
購置固定資產		16,580,310	1,182,186	1,265,000	-82,814	-6.55	1,722,646	1,908,100	-185,454	-9.72
其他		36,000		11,000	-11,000	-100.00	25,000	36,000	-11,000	-30.56
本期賸餘(短絀一)	6	-10,389,615	14,615,578		14,615,578		28,196,119	-10,389,615	38,585,734	-371.39
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					51,852,035	3,237,472	48,614,563	1,501.62

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 8 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名費、暑期游泳訓練營收入依實際發生數入帳。
- 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：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。
- 八、國民教育計畫：依實際支用數覈實支付。
- 九、一般行政管理計畫：依實際支用數覈實支付。
- 十、購置固定資產：
 - (一)專科教室環境改善工程：刻正辦理驗收事宜，待驗收合格無待解決事項後辦理付款事宜。
 - (二)校園優質化工程：係工管費依實際需要覈實支應。
- 十一、其他：購置防毒軟體續約1年8,400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107年8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	3,852,835,799	100.00	負 債	2	3,800,983,764	98.65
流動資產	11	58,189,731	1.51	流動負債	21	3,437,234	0.09
現金	111	57,654,459	1.50	應付款項	212	3,437,234	0.09
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	3,437,234	0.09
銀行存款	1112	57,504,459	1.49	其他負債	22	3,797,546,530	98.56
銀行存款-市庫存款	1112-1	51,112,291	1.33	什項負債	221	3,797,546,530	98.56
銀行存款-保管款	1112-2	5,275,553	0.14	存入保證金	2211	3,512,750	0.09
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	776,108	0.02	應付退休及離職金	2213	5,349,129	0.14
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	340,507	0.01	應付代管資產	2214	3,788,684,651	98.33
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	535,272	0.01	基金餘額	3	51,852,035	1.35
預付費用	1154	535,272	0.01	基金餘額	31	51,852,035	1.35
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,403,601	0.14	基金餘額	311	51,852,035	1.35
				累積餘額	3111	23,655,916	0.61
				本期賸餘	3112	28,196,119	0.73
				合計：		3,852,835,799	

註：1. 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。

2. 截至107年7月31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8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	5,403,601	0.14				
退休及離職準備金	1241	5,349,129	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	3,789,242,467	98.35				
什項資產	131	3,789,242,467	98.35				
暫付及待結轉帳項	1315	557,816	0.01				
代管資產	1316	3,788,684,651	98.33				
代管資產-土地改良物	1316-0	25,200	0.00				
代管資產-土地	1316-1	3,713,569,839	96.39				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	68,561,612	1.78				
代管資產-其他政府	1316-3	6,528,000	0.17				
合計：		3,852,835,799					

註：1. 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。

2. 截至107年7月31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

40501274-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 8 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				15,363,237	26,584,972	-11,221,735	-42.21
		累計數				140,345,301	171,945,530	-31,600,229	-18.38
合 計		本月數				15,363,237	26,584,972	-11,221,735	-42.21
		累計數				140,345,301	171,945,530	-31,600,229	-18.38

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 8 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		4,110,270	28,000	-26,432,014	12,700,867	2,454,445	
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		2,696,144		-15,966,835	8,776,251	1,498,819	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。3.教育部一般性補助購置資訊設備採購筆記型電腦14台336,700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 8 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		-888,745	418,279	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。 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。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學

40501274-8

固定項目明細表

中華民國 107 年 8 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		1,274,626		-9,576,434	3,357,237	841,126	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。 4.教育部補助購置冷氣機16台708,345元。
購建中固定資產								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學

40501274-9

固定項目明細表

中華民國 107 年 8 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	28,000		149,100	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。 3.因不使用而減損之軟 體金額共計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

40501274-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 8 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	1,230,600	1,197,325		1,197,325	97	-33,275	-3		
機械及設備		1,500,600			1,500,600	1,230,600	1,197,325		1,197,325	97	-33,275	-3	1. 特教班類單眼數位相機節餘款475元。 2. 資訊週邊設備(電腦專案計畫)節餘款32,800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

40501274-11

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 8 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	1,688,100	1,630,825		1,630,825	97	-57,275	-3		

※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 8 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	25,000	69.44	25,000		-11,000	-30.56	購置全校防毒軟體全校授權網路版續約1年8,400元，移列電子計算機軟體服務費、餘依學校軟體更版或維護時間依序執行採購。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	25,000	69	25,000		-11,000	-31		
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	220,000	91,821	41.74	91,821		-128,179	-58.26		
581 遞延修繕房屋建築費	14,622,210		14,622,210	220,000	91,821	42	91,821		-128,179	-58		
582 其他遞延支出											1.校園優質化工程工管費依實際需要覈實支應。 2.專科教室環境改善工程已於8月14日竣工，預計9月4日辦理驗收事宜，待驗收合格無待解決事項後辦理付款事宜。	
總 計	14,658,210		14,658,210	256,000	116,821	45.63	116,821		-139,179	-54.37		

1.專科教室環境改善工程(統籌款)金額3,433,704元。