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9月份

主辦會計人員 陳秀玉 掌權陳秀玉 機關長官 林志忠

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 9 月份

單位:新臺幣元

勞務收入     43     119,500       服務收入     431     119,500       財產收入     45     511,604     53,025	作数 比較增減 金額 24,43	%	實際數	預算數 -	比較増減金額	(-)
基金來源 4 230,076,238 17,930,248 17,9 勞務收入 43 119,500 服務收入 431 119,500 財産收入 45 511,604 53,025	金額			月升数	全頞	
勞務收入     43     119,500       服務收入     431     119,500       財產收入     45     511,604     53,025	905,817 24,43	1 0.14	205 424 250		亚纳	%
服務收入     431       財產收入     45       119,500       511,604       53,025			205,434,350	202,017,232	3,417,118	1.69
財産收入 45 511,604 53,025			83,400	119,500	-36,100	-30.21
1 NZ N 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1			83,400	119,500	-36,100	-30.21
財産處分收入 451 20,000	55,000 -1,97	5 -3.59	217,768	425,000	-207,232	-48.76
	10,000 -10,00	-100.00	6,550	20,000	-13,450	-67.25
利息收入 454			3		3	
其他財産收入 45Y 491,604 53,025	45,000 8,02	5 17.83	211,215	405,000	-193,785	-47.85
政府撥入收入 46 229,087,775 17,850,817 17,8	350,817		204,997,585	201,205,732	3,791,853	1.88
公庫撥款收入 462 229,087,775 17,850,817 17,8	350,817		204,764,326	201,205,732	3,558,594	1.77
政府其他撥入收入   46Y			233,259		233,259	
其他收入 4Y 357,359 26,406	26,40	6	135,597	267,000	-131,403	-49.21
雜項收入 4YY 357,359 26,406	26,40	6	135,597	267,000	-131,403	-49.21
基金用途 5 240,465,853 19,890,050 17,9	905,817 1,984,23	3 11.08	179,198,033	212,406,847	-33,208,814	-15.63
國民教育計畫 53 197,387,380 14,767,040 16,0	72,340 -1,305,30	0 -8.12	155,112,341	188,017,870	-32,905,529	-17.50
一般行政管理計畫 5L 26,462,163 1,795,185 1,7	781,100 14,08	5 0.79	19,010,221	22,392,500	-3,382,279	-15.10
建築及設備計畫 5M 16,616,310 3,327,825	52,377 3,275,44	8 6,253.60	5,075,471	1,996,477	3,078,994	154.22
	52,377 3,275,44	8 6,253.60	5,050,471	1,960,477	3,089,994	157.61
其他 36,000	4 0 5 0 0 0		25,000	36,000	-11,000	-30.56
本期賸餘(短絀一) 6 -10,389,615 -1,959,802	-1,959,80	2	26,236,317	-10,389,615	36,625,932	-352.52
期初基金餘額			23,655,916	13,627,087	10,028,829	73.59
			49,892,233	3,237,472	46,654,761	1,441.09
期末基金餘額 73 3,237,472			47,892,233	3,237,472	40,034,701	1,441.09
				l		l

※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。

#### 基金來源、用途及餘絀表

#### 中華民國 107 年 9 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:教育局補助款併決算辦理。
- (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。

<u>平衡表</u> 中華民國107年9月30日

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號	並切	/0	科目名稱	編號	並領	/0
資 產	1	3, 853, 976, 832	100.00	負 債	2	3, 804, 084, 599	98. 71
流動資產	11	58, 868, 254	1.53	流動負債	21	6, 967, 577	0.18
現金	111	40, 002, 681	1.04	應付款項	212	6, 967, 577	0.18
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	6, 967, 577	0.18
銀行存款	1112	39, 852, 681	1.03	其他負債	22	3, 797, 117, 022	98. 52
銀行存款-市庫存款	1112-1	30, 822, 188	0.80	什項負債	221	3, 797, 117, 022	98. 52
銀行存款-保管款	1112-2	7, 930, 888	0.21	存入保證金	2211	3, 278, 702	0.09
銀行存款-代繳費款	1112-6	759, 098	0.02	應付退休及離職金	2213	5, 369, 272	0.14
專戶				應付代管資產	2214	3, 788, 469, 048	98.30
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	340, 507	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
户				基金餘額	3	49, 892, 233	1.29
零用及週轉金	1113	150, 000	0.00	基金餘額	31	49, 892, 233	1.29
預付款項	115	18, 865, 573	0.49	基金餘額	311	49, 892, 233	1.29
預付費用	1154	18, 865, 573	0.49	累積餘額	3111	23, 655, 916	0.61
投資、長期應收款項、貸	12	5, 423, 744	0.14	本期賸餘	3112	26, 236, 317	0.68
<b>塾款及準備金</b>				合計:		3, 853, 976, 832	

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。

<sup>2.</sup> 截至107年9月30日止銀行連帶保證書金額計1,376,000元。

#### <u>平衡表</u> 中華民國107年9月30日

單位:新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額	頁	金額	%
科目名稱	編號	並一会	/0	科目名稱	編號	並初	/0
準備金	124	5, 423, 744	0.14				
退休及離職準備金	1241	5, 369, 272	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, 684, 834	98. 33				
什項資產	131	3, 789, 684, 834	98. 33				
暫付及待結轉帳項	1315	1, 215, 786	0.03				
代管資產	1316	3, 788, 469, 048	98. 30				
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. 36				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	68, 346, 009	1.77				
代管資產-其他政府	1316-3	6, 528, 000	0.17				
合計:		3, 853, 976, 832					

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。

<sup>2.</sup> 截至107年9月30日止銀行連帶保證書金額計1,376,000元。

### 主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 9 月份

	業	務	計	畫	項	目	本月數		數					里			執			行	數	
		名		<del></del>		單位	及 累計數	實	際	數	預	算	數	占預算數%	實	際	數	預	算	數	比較增	
$\vdash$						·	·				\ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \			- 7777 3070							金額	%
國	民教	育計畫					本月數									14,76	57,040		16,07	72,340	-1,305,300	-8.12
							累計數								1	55,11	.2,341	1	88,01	17,870	-32,905,529	-17.50
		合		計			本月數									14,76	57,040		16,07	72,340	-1,305,300	-8.12
		D		υļ			累計數								1	55,11	.2,341	1	88,01	17,870	-32,905,529	-17.50

## 固定項目明細表

中華民國 107 年 9 月份

單位:新臺幣元

項目	取得成本/ 折舊(	(耗)/長期	度變動	本年度累計折 舊(耗)/長期投資	期末餘額	接受贈與	備註說明
^ -		評價/未攤 溢(折)價 增加數	減少數	評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	771 / C W/ UK	或其他金額	用 4年 60 71
<b>資產</b> 非理財目的之長期投資 土地 土地改良物 房屋及建築	35,050,611	4,240,269	114,782	-26,828,611	12,347,487	2,584,444	
機械及設備	22,046,942	2,696,144	1	-16,281,736	8,461,350		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。

## 固定項目明細表

中華民國 107 年 9 月份

單位:新臺幣元

								1 1 1 1 1 1 1 1 1
項目		以前年度累計 折舊(耗)/長期	<b>本</b> 十月		本年度累計折舊(耗)/長期投資	期末餘額	接受贈與	備註說明
		投資評價/未攤 銷溢(折)價	增加數	減少數	評價變動數 / 溢(折)價攤銷數		或其他金額	
交通及運輸設備	1,205,524		101,500		-895,752	411,272		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。

## 固定項目明細表

中華民國 107 年 9 月份

單位:新臺幣元

項目		以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤			本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 /	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
		銷溢(折)價	增加數	減少數	溢(折)價攤銷數			
雜項設備 購建中固定資產	11,659,045		1,404,625		-9,651,123	3,412,547		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。 5.教育部補助購置專科教室冷氣機3台129,999元。

## 固定項目明細表

中華民國 107 年 9 月份

單位:新臺幣元

項目	取得成本/ 折舊( 舉債數 投資部	年度累計 (耗)/長期 评價/未攤 益(折)價 增加數	E 變動 減少數	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
軟體 權利 遞耗資產 其他 <b>負債</b> 長期債務	139,100	38,000			62,318		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。 4.截至107年9月止累計攤銷金額86,782元。

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學 購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 9 月份

		 年 度	可 用	預算	數		執		情	Ť	形			一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一
   科 目 名 稱	以前	本年度	本年度	I		累計類算	實	<b>際</b> 執	行 數		比較增減	(-)	差異或落	改進
	年 度	法 定	奉准先	調整數	合 計	分配數	實支數	應付	合計	%	金額	%	後原因	措施
	保留數	預算數	行				貝义奴	未付數	00	/0	亚钡	/0		
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		457 500			450 500	450 500	400.500		400 500	0.5	24.000	_		
雜項設備		457,500			457,500	,	· ·		433,500		1			
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	
   購建中固定資産													款3,000元。	
一方人「日人貝庄														
\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\						\								

<sup>※</sup>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 購置固定資產執行情形明細表

#### 中華民國 107 年 9 月份

單位:新臺幣元

														- 中位・州至市ル
	本	年 度	可用	預 算	數	累計	载	. 行	情		形		V 19 1) 44	
科目名稱	以前	本年度	本年度			預 算	實	際 執	行 數		比較增減	( <b>-</b> )	差異或落 後 原 因	改進 措施
	年 度 保留數	法 預算數	奉准先 行	調整數	合計	分配數	實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%	<b>30 4</b>	<b>,,,</b>
								7017 30						
總計		1,958,100			1,958,100	1,688,100	1,630,825		1,630,825	97	-57,275	-3		
195 B		1,550,100			1,550,100	1,000,100	1,030,023		1,030,023		37,273			

※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購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 9 月份

521 購置電腦軟體 36,000 36,000 36,000 25,000 69 25,000 -11,000 -31 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。 8 遞延支出(教育局 所屬教育機構專用) 14,622,210 14,622,210 272,377 3,419,646 1,255.48 3,419,646 3,147,269 1,155.48													十四 初至 11八
新自名称		本 年 度	可用	預 算 數	累計預算		執	行	情	形		V = 10 H	
<b>保留教 資産</b>	科目名稱	合 計	以前年度	本年度法定	分配數	買	<b>肾</b> 際 執	行 數	•	比較增減	(-)		
72. 清重單層					(2)	合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算 分配額			金額	%		
522 南世傳列	52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000	25,000	69.44	25,000		-11,000	-30.56		
14,622,210	521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	25,000	69	25,000		-11,000	-31	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	
88 建壬醇基丙醛 第 14,622,210 14,622,210 272,377 3,419,646 1,255 3,419,646 3,147,259 1,155 1人夜間慢質化工程工管黄依實際 需要被责任 12,55 3,419,646 1,255 3,419,646 3,147,259 1,155 1人夜間慢質化工程工管黄依實際 需要被责任 12,55 3,444,646 1,117,02 3,444,646 3,156,259 1,017,02 4,544,646 3,156,259 1,017,02	58 遞延支出(教育局	14,622,210		14,622,210	272,377	3,419,646	1,255.48	3,419,646		3,147,269	1,155.48		
急 計 14,658,210 14,658,210 308,377 3,444,646 1,117.02 3,444,646 3,136,269 1,017.02	581 遞延修繕房屋建築支	14,622,210		14,622,210	272,377	3,419,646	1,255	3,419,646		3,147,269	1,155	需要覈實支應。 2.專科教室環境改善工程係教育	
	582 其他遞延支出												
	總計	14,658,210		14,658,210	308,377	3,444,646	1,117.02	3,444,646		3,136,269	1,017.02		

<sup>1.</sup>專科教室環境改善工程(統籌款)金額3,433,704元。