

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 109 年 1 月份

主辦會計人員 陳秀玉  機關長官 林志忠

 許卓

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 109 年 1 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	233,714,000	45,026,652	44,886,500	140,152	0.31	45,026,652	44,886,500	140,152	0.31
勞務收入	43	118,000		4,000	-4,000	-100.00		4,000	-4,000	-100.00
服務收入	431	118,000		4,000	-4,000	-100.00		4,000	-4,000	-100.00
財產收入	45	283,000	42,818	54,000	-11,182	-20.71	42,818	54,000	-11,182	-20.71
財產處分收入	451	7,000	5,540	4,000	1,540	38.50	5,540	4,000	1,540	38.50
其他財產收入	45Y	276,000	37,278	50,000	-12,722	-25.44	37,278	50,000	-12,722	-25.44
政府撥入收入	46	233,170,000	44,982,252	44,828,500	153,752	0.34	44,982,252	44,828,500	153,752	0.34
公庫撥款收入	462	233,170,000	44,828,500	44,828,500			44,828,500	44,828,500		
政府其他撥入收入	46Y		153,752		153,752		153,752		153,752	
其他收入	4Y	143,000	1,582		1,582		1,582		1,582	
雜項收入	4YY	143,000	1,582		1,582		1,582		1,582	
基金用途	5	237,412,000	42,077,774	44,886,500	-2,808,726	-6.26	42,077,774	44,886,500	-2,808,726	-6.26
國民教育計畫	53	200,300,000	37,342,140	39,314,532	-1,972,392	-5.02	37,342,140	39,314,532	-1,972,392	-5.02
一般行政管理計畫	5L	26,650,000	4,735,634	5,571,968	-836,334	-15.01	4,735,634	5,571,968	-836,334	-15.01
建築及設備計畫	5M	10,462,000								
購建固定資產		10,426,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-3,698,000	2,948,878		2,948,878		2,948,878		2,948,878	
期初基金餘額	71	4,202,000					11,680,328	4,202,000	7,478,328	177.97
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	504,000					14,629,206	4,202,000	10,427,206	248.15

※本年度奉准先行辦理數合配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：一、服務收入：暑期游泳訓練班收入、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、一般行政管理計畫：各項支出依實際支用數較預估數少。

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109年1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	3,780,231,549	100.00	負債	2	3,765,602,343	99.61
流動資產	11	21,560,169	0.57	流動負債	21	4,948,924	0.13
現金	111	21,063,449	0.56	應付款項	212	4,948,924	0.13
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	4,947,964	0.13
銀行存款	1112	20,913,449	0.55	應付費用	2125	960	0.00
銀行存款-公庫存款	1112-1	13,978,974	0.37	其他負債	22	3,760,653,419	99.48
銀行存款-保管款	1112-2	5,688,255	0.15	什項負債	221	3,760,653,419	99.48
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	716,114	0.02	存入保證金	2211	2,497,065	0.07
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	530,106	0.01	應付退休及離職金	2213	5,686,147	0.15
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付代管資產	2214	3,752,470,207	99.27
應收款項	113	36,720	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
其他應收款	113Y	36,720	0.00	基金餘額	3	14,629,206	0.39
預付款項	115	460,000	0.01	基金餘額	31	14,629,206	0.39
預付費用	1154	460,000	0.01	基金餘額	311	14,629,206	0.39
				累積餘額	3111	11,680,328	0.31
				本期騰餘	3112	2,948,878	0.08

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109年1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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	5,690,619	0.15	合計：		3,780,231,549	
準備金	124	5,690,619	0.15				
退休及離職準備金	1241	5,686,147	0.15				
其他準備金	124Y	4,472	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	4,472	0.00				
其他資產	13	3,752,980,761	99.28				
什項資產	131	3,752,980,761	99.28				
暫付及待結轉帳項	1315	510,554	0.01				
代管資產	1316	3,752,470,207	99.27				
代管資產-土地改良 物	1316-0	25,200	0.00				
代管資產-土地	1316-1	3,681,020,646	97.38				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	64,896,361	1.72				
代管資產-其他政府	1316-3	6,528,000	0.17				

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109年1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		
合計：		3,780,231,549					

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

40501274-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 1 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	
國民教育計畫		本月數				37,342,140	39,314,532	-1,972,392	-5.02
		累計數				37,342,140	39,314,532	-1,972,392	-5.02

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501274-6

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	41,587,704	-29,122,185		1,063	-405,565	12,058,891
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	26,396,516	-18,351,952			-314,400	7,730,164
交通及運輸設備	1,091,368	-741,180			-7,088	343,100
雜項設備	14,076,091	-10,029,053			-84,077	3,962,961
購建中固定資產						
電腦軟體	23,729			1,063		22,666
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、電腦軟體：

1.減少數計1,063元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年1月止累計攤銷金額1,063元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學

40501274-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 1 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		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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		2,513,000			2,513,000									
機械及設備		2,513,000			2,513,000									
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		3,220,000			3,220,000									
雜項設備		3,220,000			3,220,000									
購建中固定資產														
總計		5,733,000			5,733,000									

※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。

非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 109 年 1 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		累計執行數				比較增減				
					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										
521 購置電腦軟體	36,000		36,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	4,693,000		4,693,000										
541 遞延修繕房屋建築費	4,693,000		4,693,000										
542 其他遞延支出													
總計	4,729,000		4,729,000			0.00				0.00			

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學
 銀行存款-市庫存款調節表
 中華民國109年01月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
13,978,974	13,983,446	-4,472	係因含其他準備金-其他4,472元

製表：組長侯叔妙

單位主管 曾德民

主辦會計：陳秀玉

校長：許卓

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學
 銀行存款-保管款調節表
 中華民國109年01月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
5,688,255	5,688,255	0	

製表：組長侯叔妙

單位主管

曾德民

主辦會計：

陳秀玉

校長

許卓慶