

4-0501274

臺北市政府教育局主管

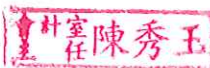
臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 2 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 109 年 2 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	16,962,452	16,970,800	-8,348	-0.05	61,989,104	61,857,300	131,804	0.21
勞務收入	43	118,000					4,000	4,000	-4,000	-100.00
服務收入	431	118,000					4,000	4,000	-4,000	-100.00
財產收入	45	283,000	918	10,000	-9,082	-90.82	43,736	64,000	-20,264	-31.66
財產處分收入	451	7,000					5,540	4,000	1,540	38.50
其他財產收入	45Y	276,000	918	10,000	-9,082	-90.82	38,196	60,000	-21,804	-36.34
政府撥入收入	46	233,170,000	16,960,800	16,960,800			61,943,052	61,789,300	153,752	0.25
公庫撥款收入	462	233,170,000	16,960,800	16,960,800			61,789,300	61,789,300		
政府其他撥入收入	46Y						153,752		153,752	
其他收入	4Y	143,000	734		734		2,316		2,316	
雜項收入	4YY	143,000	734		734		2,316		2,316	
基金用途	5	237,412,000	17,145,933	16,970,800	175,133	1.03	59,223,707	61,857,300	-2,633,593	-4.26
國民教育計畫	53	200,300,000	15,308,542	14,887,600	420,942	2.83	52,650,682	54,202,132	-1,551,450	-2.86
一般行政管理計畫	5L	26,650,000	1,745,391	1,894,200	-148,809	-7.86	6,481,025	7,466,168	-985,143	-13.19
建築及設備計畫	5M	10,462,000	92,000	189,000	-97,000	-51.32	92,000	189,000	-97,000	-51.32
購建固定資產		10,426,000	92,000	189,000	-97,000	-51.32	92,000	189,000	-97,000	-51.32
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-3,698,000	-183,481		-183,481		2,765,397		2,765,397	
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					14,445,725	4,202,000	10,243,725	243.78

※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：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。七、購建固定資產：購置保險箱刻正辦理核銷事宜，預計3月辦理核銷付款。

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2月29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	3,810,512,701	100.00	負債	2	3,796,066,976	99.62
流動資產	11	20,766,816	0.54	流動負債	21	4,456,791	0.12
現金	111	20,210,096	0.53	應付款項	212	4,456,791	0.12
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	4,456,791	0.12
銀行存款	1112	20,060,096	0.53	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-公庫存款	1112-1	13,734,533	0.36	其他負債	22	3,791,610,185	99.50
銀行存款-保管款	1112-2	5,044,633	0.13	什項負債	221	3,791,610,185	99.50
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	750,824	0.02	存入保證金	2211	2,729,745	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	5,697,207	0.15
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付代管資產	2214	3,783,183,233	99.28
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	14,445,725	0.38
預付款項	115	520,000	0.01	基金餘額	31	14,445,725	0.38
預付費用	1154	520,000	0.01	基金餘額	311	14,445,725	0.38
				累積餘額	3111	11,680,328	0.31
				本期騰餘	3112	2,765,397	0.07

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2月29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	5,701,679	0.15	合計：		3,810,512,701	
準備金	124	5,701,679	0.15				
退休及離職準備金	1241	5,697,207	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	3,784,044,206	99.31				
什項資產	131	3,784,044,206	99.31				
暫付及待結轉帳項	1315	860,973	0.02				
代管資產	1316	3,783,183,233	99.28				
代管資產-土地改良 物	1316-0	1,029	0.00				
代管資產-土地	1316-1	3,712,034,646	97.42				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	64,680,758	1.70				
代管資產-其他政府	1316-3	6,466,800	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2月29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：		3,810,512,701					

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 2 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				15,308,542	14,887,600	420,942	2.83
		累計數				52,650,682	54,202,132	-1,551,450	-2.86

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 2 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	6,276,100	2,224,616	1,337,614	17,854,617
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物			6,184,100		-51,018	6,133,082
房屋及建築						
機械及設備	26,396,516	-18,351,952		758,833	122,391	7,408,122
交通及運輸設備	1,091,368	-741,180		55,905	41,437	335,720
雜項設備	14,076,091	-10,029,053	92,000	1,407,750	1,224,804	3,956,092
購建中固定資產						
電腦軟體	23,729			2,128		21,601
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、土地改良物：增加數計6,814,100元，變動原因為：(1)其他：補列球場等計6,814,100元。

二、機械及設備：減少數計758,833元，變動原因為：(1)報廢：758,833元。

三、交通及運輸設備：減少數計55,905元，變動原因為：(1)報廢：55,905元。

四、雜項設備：增加數計92,000元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機等設備計92,000元。減少數計1,407,750元，變動原因為：(1)報廢：1,407,750元。

五、電腦軟體：減少數計2,128元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年2月止累計攤銷金額2,128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 2 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														
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	189,000	92,000		92,000	48.68	-97,000	-51.32		
雜項設備		3,220,000			3,220,000	189,000	92,000		92,000	48.68	-97,000	-51.32	1. 購置保險箱刻正辦理核銷事宜，預計3月辦理核銷付款。	
購建中固定資產														
總計		5,733,000			5,733,000	189,000	92,000		92,000	48.68	-97,000	-51.32		

※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 2 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 遞延修繕房屋建築支	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02月29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
13,734,533	13,739,005	-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：林志忠

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02月29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
5,044,633	5,044,633	0	

製表：組長侯叔妙

單位主管 曾德民

主辦會計：陳秀玉

校長：林志忠