

4-0501274

臺北市府教育局主管

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 9 月份

主辦會計人員 陳秀玉



機關長官

蔡來淑



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 9 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	33,422,857	31,338,024	2,084,833	6.65	216,716,416	208,413,210	8,303,206	3.98
勞務收入	43	118,000	-4,800		-4,800		191,900	118,000	73,900	62.63
服務收入	431	118,000	-4,800		-4,800		191,900	118,000	73,900	62.63
財產收入	45	283,000	112,978	29,000	83,978	289.58	425,550	249,000	176,550	70.90
財產處分收入	451	7,000		3,000	-3,000	-100.00	99,750	7,000	92,750	1,325.00
利息收入	454						1		1	
其他財產收入	45Y	276,000	112,978	26,000	86,978	334.53	325,799	242,000	83,799	34.63
政府撥入收入	46	233,170,000	33,308,847	31,309,024	1,999,823	6.39	215,755,769	207,938,210	7,817,559	3.76
公庫撥款收入	462	233,170,000	33,053,933	31,309,024	1,744,909	5.57	211,985,751	207,938,210	4,047,541	1.95
政府其他撥入收入	46Y		254,914		254,914		3,770,018		3,770,018	
其他收入	4Y	143,000	5,832		5,832		343,197	108,000	235,197	217.78
雜項收入	4YY	143,000	5,832		5,832		343,197	108,000	235,197	217.78
基金用途	5	237,412,000	21,018,796	31,338,024	-10,319,228	-32.93	191,747,386	212,111,210	-20,363,824	-9.60
國民教育計畫	53	200,300,000	18,286,312	29,521,924	-11,235,612	-38.06	160,798,862	179,715,166	-18,916,304	-10.53
一般行政管理計畫	5L	26,650,000	1,595,241	1,800,100	-204,859	-11.38	19,388,153	21,934,044	-2,545,891	-11.61
建築及設備計畫	5M	10,462,000	1,137,243	16,000	1,121,243	7,007.77	11,560,371	10,462,000	1,098,371	10.50
購建固定資產		10,426,000	1,137,243		1,137,243		11,560,371	10,426,000	1,134,371	10.88
其他		36,000		16,000	-16,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-3,698,000	12,404,061		12,404,061		24,969,030	-3,698,000	28,667,030	-775.20
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					36,649,358	504,000	36,145,358	7,171.70

※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 109 年 9 月份

- 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、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：學生證補卡費、簡訊服務費、108年度機械式籃球架設備採購案逾期罰款依實際發生數入帳、收回以前年度溢發導師費及交通費。
- 八、國民教育計畫：各項支出依實際支用數較預估數少。
- 九、一般行政管理計畫：各項支出依實際支用數較預估數少。
- 十、購建固定資產：
  - (一)購置空氣清淨除濕機等設備係採購設備賸餘款。
  - (二)格致樓屋頂電箱遷移暨防漏整修工程228萬377元，係工程尚在進行預計10/5完工，待工程完工驗收合格後辦理付款事宜。
  - (三)專科教室(音樂教室)環境改善工程6萬9,946元，係委託設計服務費刻正辦理核銷作業。
  - (四)專科教室(地科教室)環境改善工程74萬5,181元，係工程尚在進行預計10/8完工，待工程完工驗收合格後辦理付款事宜。
- 十一、其他：購置行動學習教學平台授權NearPod Gold版1年4,100元、全校防毒軟體全校授權網路版續約1年8,400元及影片剪輯軟體威力導演18極致版66套分攤款19,140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。

## 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9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	3,832,963,154	100.00	負債	2	3,796,313,796	99.04
流動資產	11	45,110,917	1.18	流動負債	21	5,407,257	0.14
現金	111	34,096,063	0.89	應付款項	212	5,407,257	0.14
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	5,407,257	0.14
銀行存款	1112	33,946,063	0.89	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-公庫存款	1112-1	25,480,032	0.66	其他負債	22	3,790,906,539	98.90
銀行存款-保管款	1112-2	7,338,559	0.19	什項負債	221	3,790,906,539	98.90
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	654,225	0.02	存入保證金	2211	3,224,287	0.08
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	473,247	0.01	應付退休及離職金	2213	6,008,240	0.16
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付代管資產	2214	3,781,674,012	98.66
應收款項	113	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
其他應收款	113Y	0	0.00	基金餘額	3	36,649,358	0.96
預付款項	115	11,014,854	0.29	基金餘額	31	36,649,358	0.96
預付費用	1154	11,014,854	0.29	基金餘額	311	36,649,358	0.96
				累積餘額	3111	11,680,328	0.30
				本期騰餘	3112	24,969,030	0.65

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)及或有資產計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9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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	6,012,712	0.16	合計：		3,832,963,154	
準備金	124	6,012,712	0.16				
退休及離職準備金	1241	6,008,240	0.16				
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	3,781,839,525	98.67				
什項資產	131	3,781,839,525	98.67				
暫付及待結轉帳項	1315	165,513	0.00				
代管資產	1316	3,781,674,012	98.66				
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	96.85				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	63,171,537	1.65				
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)及或有資產計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9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		
合計：		3,832,963,154					

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)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學

40501274-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 9 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				18,286,312	29,521,924	-11,235,612	-38.06
		累計數				160,798,862	179,715,166	-18,916,304	-10.53

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

40501274-7

中華民國 109 年 9 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		
<b>資產</b>	41,587,704	-29,122,185	13,701,780	4,182,726	-259,903	21,724,670
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物			6,184,100		-408,144	5,775,956
房屋及建築						
機械及設備	26,396,516	-18,351,952	3,196,050	973,437	-1,944,739	8,322,438
交通及運輸設備	1,091,368	-741,180		55,905	-6,310	287,973
雜項設備	14,076,091	-10,029,053	4,321,630	3,143,563	2,099,290	7,324,395
購建中固定資產						
電腦軟體	23,729			9,821		13,908
權利						
遞耗資產						
其他						

註：



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

40501274-8

中華民國 109 年 9 月份

一、土地改良物：

增加數計6,184,100元，變動原因為：(1)其他：補列球場等計6,184,100元。

二、機械及設備：

增加數計3,196,050元，變動原因為：(1)增置：數位相機等計2,511,950元、(2)受贈：實物受贈紅外線熱顯像儀計96,800元、教育部補助購置資訊設備等587,300元。

減少數計973,437元，變動原因為：(1)報廢：872,460元、(2)撥出：撥至內湖國中個人電腦等計100,977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4,321,630元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機等計3,204,816元、(2)撥入：大理高中撥入59件樂器計19,014元、(3)受贈：機械式籃球架等計1,097,800元。

減少數計3,143,563元，變動原因為：(1)報廢：3,143,563元。

五、電腦軟體：

減少數計9,821元，變動原因為：(1)因不使用而減損之軟體金額246元、(2)無形資產攤銷：截至109年9月止累計攤銷金額9,575元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學

40501274-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 9 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	365,000		2,878,000	2,513,000	2,511,950		2,511,950	99.96	-1,050	-0.04		
機械及設備		2,513,000	365,000		2,878,000	2,513,000	2,511,950		2,511,950	99.96	-1,050	-0.04	1. 新購數位相機1臺節餘款1,050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		3,220,000			3,220,000	3,220,000	3,204,816		3,204,816	99.53	-15,184	-0.47		
雜項設備		3,220,000			3,220,000	3,220,000	3,204,816		3,204,816	99.53	-15,184	-0.47	1. 購置空氣清淨除濕機等節餘款15,184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建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學

40501274-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 9 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															
總計		5,733,000	365,000		6,098,000	5,733,000	5,716,766		5,716,766	99.72	-16,234	-0.28			

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

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 9 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	36,000					-36,000	-100.00	購置行動學習教學平台授權NearPod Gold版1年4,100元、全校防毒軟體全校授權網路版續約1年8,400元及影片剪輯軟體威力導演18極致版66套分攤款19,140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					-36,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	4,693,000		4,693,000	4,693,000	5,843,605	124.52	5,843,605		1,150,605	24.52	1.活動中心3樓木地板整修暨重劃線工程(統籌款)200,000元，係教育局補助款併決算辦理，工程結餘款為496元。 2.格致樓屋頂電箱遷移暨防漏整修工程228萬377元，係工程尚在進行預計10/5完工，待工程完工驗收合格後辦理付款事宜。 3.專科教室(音樂教室)環境改善工程6萬9,946元，係委託設計服務費刻正辦理核銷作業。 4.專科教室(地科教室)環境改善工程74萬5,181元，係工程尚在進行預計10/8完工，待工程完工驗收合格後辦理付款事宜。 5.活動中心屋頂防漏整修工程936元，係採工程贖餘款。	
541 遞延修繕房屋建築費	4,693,000		4,693,000	4,693,000	5,843,605	124.52	5,843,605		1,150,605	24.52		
542 其他遞延支出												
總計	4,729,000		4,729,000	4,729,000	5,843,605	123.57	5,843,605		1,114,605	23.57		

1.108年活動中心3樓木地板整修暨重劃線工程(統籌款)金額200,000元。2.109年格致樓屋頂電箱遷移暨防漏整修工程(統籌款)金額2,302,632元。3.專科教室(音樂教室)環境改善工程(局款非統籌)金額999,728元。4.專科教室(地科教室)改善工程經費(局款非統籌)金額745,181元。

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09月30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
25,480,032	25,484,504	-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：蔡來淑

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09月30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
7,338,559	7,338,559	0	

製表：組長侯叔妙

單位主管：曾德民

主辦會計：陳秀玉

校長：蔡來淑