

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 108 年 1 月份

主辦會計人員 陳秀玉



機關長官

林志忠



基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	235,581,000	50,139,066	50,161,500	-22,434	-0.04	50,139,066	50,161,500	-22,434	-0.04
勞務收入	43	119,000	1,200	4,000	-2,800	-70.00	1,200	4,000	-2,800	-70.00
服務收入	431	119,000	1,200	4,000	-2,800	-70.00	1,200	4,000	-2,800	-70.00
財產收入	45	344,000	62,671	84,000	-21,329	-25.39	62,671	84,000	-21,329	-25.39
財產處分收入	451	8,000		4,000	-4,000	-100.00		4,000	-4,000	-100.00
其他財產收入	45Y	336,000	62,671	80,000	-17,329	-21.66	62,671	80,000	-17,329	-21.66
政府撥入收入	46	235,058,000	50,073,500	50,073,500			50,073,500	50,073,500		
公庫撥款收入	462	235,058,000	50,073,500	50,073,500			50,073,500	50,073,500		
其他收入	4Y	60,000	1,695		1,695		1,695		1,695	
雜項收入	4YY	60,000	1,695		1,695		1,695		1,695	
基金用途	5	245,610,000	42,262,976	50,161,500	-7,898,524	-15.75	42,262,976	50,161,500	-7,898,524	-15.75
國民教育計畫	53	205,970,000	37,538,364	44,277,532	-6,739,168	-15.22	37,538,364	44,277,532	-6,739,168	-15.22
一般行政管理計畫	5L	26,629,000	4,724,612	5,883,968	-1,159,356	-19.70	4,724,612	5,883,968	-1,159,356	-19.70
建築及設備計畫	5M	13,011,000								
購建固定資產		12,975,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-10,029,000	7,876,090		7,876,090		7,876,090		7,876,090	
期初基金餘額	71	13,266,301					14,231,123	13,266,301	964,822	7.27
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,237,301					22,107,213	13,266,301	8,840,912	66.64

※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：一、服務收入：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、雜項收入：學生證補卡費依實際發生數入帳。五、國民教育計畫：人員維持費實際支用數較預估數少。六、一般行政管理計畫：人員維持費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108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	3,820,468,372	100.00	負債	2	3,798,361,159	99.42
流動資產	11	27,159,541	0.71	流動負債	21	2,752,988	0.07
現金	111	26,685,022	0.70	應付款項	212	2,752,988	0.07
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	2,752,988	0.07
銀行存款	1112	26,535,022	0.69	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-公庫存款	1112-1	21,478,222	0.56	其他負債	22	3,795,608,171	99.35
銀行存款-保管款	1112-2	3,916,739	0.10	什項負債	221	3,795,608,171	99.35
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	772,942	0.02	存入保證金	2211	2,774,524	0.07
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	367,119	0.01	應付退休及離職金	2213	5,227,011	0.14
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付代管資產	2214	3,787,606,636	99.14
預付款項	115	474,519	0.01	基金餘額	3	22,107,213	0.58
預付費用	1154	474,519	0.01	基金餘額	31	22,107,213	0.58
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,231,483	0.14	基金餘額	311	22,107,213	0.58
				累積餘額	3111	14,231,123	0.37
				本期騰餘	3112	7,876,090	0.21
				合計：		3,820,468,372	

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108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		
準備金	124	5,231,483	0.14				
退休及離職準備金	1241	5,227,011	0.14				
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	3,788,077,348	99.15				
什項資產	131	3,788,077,348	99.15				
暫付及待結轉帳項	1315	470,712	0.01				
代管資產	1316	3,787,606,636	99.14				
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	97.20				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	67,483,597	1.77				
代管資產-其他政府	1316-3	6,528,000	0.17				
合計：		3,820,468,372					

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

40501274-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				37,538,364	44,277,532	-6,739,168	-15.22
		累計數				37,538,364	44,277,532	-6,739,168	-15.22
合 計		本月數				37,538,364	44,277,532	-6,739,168	-15.22
		累計數				37,538,364	44,277,532	-6,739,168	-15.22

地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501274-5

中華民國 108 年 1 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	本年度截至本月份變動				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	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
資產	40,899,910	-28,037,226			1,470			12,458,444		
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	25,497,273	-17,229,994					-313,893	7,953,386		
交通及運輸設備	1,339,024	-917,210					-7,444	414,370		
雜項設備	14,023,870	-9,890,022					-81,433	4,052,415		
購建中固定資產										

註：

地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學
資本資產及長期負債增減情形表
 中華民國 108 年 1 月份

40501274-6

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	本年度截至本月份變動				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	備註
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
電腦軟體	39,743				1,470	(11)	減少數 計1,470元，變動 原因為：(1)無形 資產攤銷：截 至108年1月止累 計攤銷金 額1,470元。	38,273	1電腦軟體不 列入財產管理 系統，另依規 定管理。2截 至108年1月止 累計攤銷金 額1,470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

40501274-7

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 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(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		2,284,500			2,284,500									
機械及設備		2,284,500			2,284,500									
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		688,500			688,500									
雜項設備		688,500			688,500									
購建中固定資產														
總計		2,973,000			2,973,000									

※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 108 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(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										
521 購置電腦軟體	36,000		36,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	10,002,000		10,002,000										
541 遞延修繕房屋建築費	10,002,000		10,002,000										
542 其他遞延支出													
總計	10,038,000		10,038,000			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108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
21,478,222	21,482,694	-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108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
3,916,739	3,916,739	0	

製表：組長侯叔妙

單位主管 曾德民

主辦會計：會計室主任 陳秀玉

校長：[簽名]