

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 3 月份

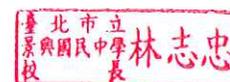
主辦會計人員

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 3 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	20,216,303	20,188,500	27,803	0.14	82,205,407	82,045,800	159,607	0.19
勞務收入	43	118,000		2,000	-2,000	-100.00		6,000	-6,000	-100.00
服務收入	431	118,000		2,000	-2,000	-100.00		6,000	-6,000	-100.00
財產收入	45	283,000	2,578	26,000	-23,422	-90.08	46,314	90,000	-43,686	-48.54
財產處分收入	451	7,000	1,660		1,660		7,200	4,000	3,200	80.00
其他財產收入	45Y	276,000	918	26,000	-25,082	-96.47	39,114	86,000	-46,886	-54.52
政府撥入收入	46	233,170,000	20,196,500	20,124,500	72,000	0.36	82,139,552	81,913,800	225,752	0.28
公庫撥款收入	462	233,170,000	20,124,500	20,124,500			81,913,800	81,913,800		
政府其他撥入收入	46Y		72,000		72,000		225,752		225,752	
其他收入	4Y	143,000	17,225	36,000	-18,775	-52.15	19,541	36,000	-16,459	-45.72
雜項收入	4YY	143,000	17,225	36,000	-18,775	-52.15	19,541	36,000	-16,459	-45.72
基金用途	5	237,412,000	15,130,265	20,188,500	-5,058,235	-25.06	74,353,972	82,045,800	-7,691,828	-9.38
國民教育計畫	53	200,300,000	13,404,097	16,152,500	-2,748,403	-17.02	66,054,779	70,354,632	-4,299,853	-6.11
一般行政管理計畫	5L	26,650,000	1,578,376	3,162,000	-1,583,624	-50.08	8,059,401	10,628,168	-2,568,767	-24.17
建築及設備計畫	5M	10,462,000	147,792	874,000	-726,208	-83.09	239,792	1,063,000	-823,208	-77.44
購建固定資產		10,426,000	147,792	874,000	-726,208	-83.09	239,792	1,063,000	-823,208	-77.44
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-3,698,000	5,086,038		5,086,038		7,851,435		7,851,435	
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					19,531,763	4,202,000	15,329,763	364.82

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 3 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、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：
 - (一)購置無線基地台已於3/16完成共契下單，廠商刻正辦理安裝，待安裝完成後辦理驗收付款事宜。
 - (二)購置數位相機等設備刻正辦理採購事宜。
 - (三)活動中心屋頂防漏整修工程係工程管理費依工程實際需要支付。
 - (四)活動中心3F木質地板已於2/27完成招標作業，但因活動中心刻正辦理屋頂防漏工程，需待屋頂防漏工程施作完畢後再進行該項工程。

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3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	3,815,755,925	100.00	負債	2	3,796,224,162	99.49
流動資產	11	25,116,389	0.66	流動負債	21	4,686,055	0.12
現金	111	24,656,389	0.65	應付款項	212	4,686,055	0.12
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	4,686,055	0.12
銀行存款	1112	24,506,389	0.64	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-公庫存款	1112-1	18,917,291	0.50	其他負債	22	3,791,538,107	99.37
銀行存款-保管款	1112-2	4,059,650	0.11	什項負債	221	3,791,538,107	99.37
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	999,342	0.03	存入保證金	2211	2,682,285	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	5,888,192	0.15
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	應付代管資產	2214	3,782,967,630	99.14
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	19,531,763	0.51
預付款項	115	460,000	0.01	基金餘額	31	19,531,763	0.51
預付費用	1154	460,000	0.01	基金餘額	311	19,531,763	0.51
				累積餘額	3111	11,680,328	0.31
				本期騰餘	3112	7,851,435	0.21

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3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	5,892,664	0.15	合計：		3,815,755,925	
準備金	124	5,892,664	0.15				
退休及離職準備金	1241	5,888,192	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	3,784,746,872	99.19				
什項資產	131	3,784,746,872	99.19				
暫付及待結轉帳項	1315	1,779,242	0.05				
代管資產	1316	3,782,967,630	99.14				
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	97.28				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	64,465,155	1.69				
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3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：		3,815,755,925					

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

40501274-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 3 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				13,404,097	16,152,500	-2,748,403	-17.02
		累計數				66,054,779	70,354,632	-4,299,853	-6.11

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 3 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	7,169,370	2,225,679	844,905	18,254,115
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物			6,184,100		-102,036	6,082,064
房屋及建築						
機械及設備	26,396,516	-18,351,952		758,833	-188,989	7,096,742
交通及運輸設備	1,091,368	-741,180		55,905	34,616	328,899
雜項設備	14,076,091	-10,029,053	985,270	1,407,750	1,101,314	4,725,872
購建中固定資產						
電腦軟體	23,729			3,191		20,538
權利						
遞耗資產						
其他						

註：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：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985,270元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機等設備計235,270元、(2)受贈：機械式籃球架計750,000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3,191元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年3月止累計攤銷金額3,191元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學

40501274-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 3 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	755,000						-755,000	-100.00		
機械及設備		2,513,000			2,513,000	755,000						-755,000	-100.00		
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	303,000	235,270		235,270	77.65		-67,730	-22.35		
雜項設備		3,220,000			3,220,000	303,000	235,270		235,270	77.65		-67,730	-22.35	1. 購置無線基地台已於3/16完成共契下單，廠商刻正辦理安裝，待安裝完成後辦理驗收付款事宜。 2. 購置數位相機等設備刻正辦理採購事宜。	
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

40501274-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 3 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			5,733,000	1,058,000	235,270		235,270	22.24	-822,730	-77.76		

※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 3 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	5,000	4,522	90.44	4,522			-478	-9.56		
541 遞延修繕房屋建築費	4,693,000		4,693,000	5,000	4,522	90	4,522			-478	-9.56	1.活動中心屋頂防漏整修工程係工程管理費依工程實際需要支付。 2.活動中心3F木質地板已於2/27完成招標作業，但因活動中心刻正辦理屋頂防漏工程，需待屋頂防漏工程施作完畢後再進行該項工程。	
542 其他遞延支出													
總計	4,729,000		4,729,000	5,000	4,522	90.44	4,522			-478	-9.56		

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。

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03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
18,917,291	18,921,763	-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03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
4,059,650	4,059,650	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