

4-0501060

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 07 月份

主辦會計人員 錢欽嫻  機關長官 莊智鈞 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學
目 錄
中華民國 106 年 07 月 31 日

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 頁
二、平衡表.....	第 2-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 6-8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 9 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 10 頁
七、附錄(市庫存款及保管款調節表).....	第 11-12 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 7 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	335,933,200	60,043,594	54,242,268	5,801,326	10.70	240,517,187	236,610,117	3,907,070	1.65
勞務收入	43	780,500	66,980	200,000	-133,020	-66.51	702,166	690,000	12,166	1.76
服務收入	431	780,500	66,980	200,000	-133,020	-66.51	702,166	690,000	12,166	1.76
財產收入	45	380,436	14,390	23,000	-8,610	-37.43	221,384	206,000	15,384	7.47
財產處分收入	451	35,000	1,290		1,290		24,170	21,000	3,170	15.10
利息收入	454	4,000					288	2,000	-1,712	-85.60
其他財產收入	45Y	341,436	13,100	23,000	-9,900	-43.04	196,926	183,000	13,926	7.61
政府撥入收入	46	307,819,696	53,960,475	53,949,268	11,207	0.02	224,059,276	221,871,017	2,188,259	0.99
公庫撥款收入	462	298,283,536	53,949,268	53,949,268			217,517,643	217,106,057	411,586	0.19
政府其他撥入收入	46Y	9,536,160	11,207		11,207		6,541,633	4,764,960	1,776,673	37.29
教學收入	4S	25,497,700	5,994,426		5,994,426		14,711,658	13,417,100	1,294,558	9.65
學雜費收入	4S1	25,497,700	5,994,426		5,994,426		14,711,658	13,417,100	1,294,558	9.65
其他收入	4Y	1,454,868	7,323	70,000	-62,677	-89.54	822,703	426,000	396,703	93.12
受贈收入	4YO	650,000	709	70,000	-69,291	-98.99	760,098	380,000	380,098	100.03
雜項收入	4YY	804,868	6,614		6,614		62,605	46,000	16,605	36.10
基金用途	5	349,613,288	56,223,860	54,242,268	1,981,592	3.65	239,925,943	250,290,205	-10,364,262	-4.14
高中及高職教育計畫	52	307,919,239	51,701,149	51,857,774	-156,625	-0.30	216,084,783	226,591,605	-10,506,822	-4.64
一般行政管理計畫	5L	31,892,014	1,998,781	2,342,494	-343,713	-14.67	20,032,241	22,663,400	-2,631,159	-11.61
建築及設備計畫	5M	9,802,035	2,523,930	42,000	2,481,930	5,909.36	3,808,919	1,035,200	2,773,719	267.94
購置固定資產		9,730,035	2,523,930	42,000	2,481,930	5,909.36	3,808,919	1,035,200	2,773,719	267.94
其他		72,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-13,680,088	3,819,734		3,819,734		591,244	-13,680,088	14,271,332	-104.32
期初基金餘額	71	25,557,755					37,888,998	25,557,755	12,331,243	48.25
解繳市庫										
期末基金餘額	72	11,877,667					38,480,242	11,877,667	26,602,575	223.97

※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：利息收入因：薪資專戶利息收入較預期減少。政府其他撥入收入因：教育部補助商借教師至馬來西亞吉隆坡台灣學校等收入超過預算數。受贈收入因：各界捐款收入較預期增加。雜項收入因：採購案懲罰性違約金收入較預期增加。建築及設備計畫：教育局統籌款辦理司令台周邊地坪(含籃球場前)等整修工程併決算，致實際執行數超過預算數。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大同高級中學

平衡表

中華民國106年7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	23,103,031,133	100.00	負債	2	23,064,550,891	99.83
流動資產	11	52,793,838	0.23	流動負債	21	15,682,753	0.07
現金	111	45,037,936	0.19	應付款項	212	15,682,753	0.07
銀行存款	1112	44,857,936	0.19	應付代收款	2123	15,682,753	0.07
銀行存款-市庫存款	1112-1	26,610,301	0.12	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	16,336,117	0.07	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,891,518	0.01	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	20,000	0.00	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	其他負債	22	23,048,868,138	99.77
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	23,048,868,138	99.77
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	3,133,702	0.01
預付款項	115	7,755,902	0.03	應付退休及離職金	2213	2,004,395	0.01
預付費用	1154	7,755,902	0.03	應付代管資產	2214	23,043,730,041	99.74
				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
信託代理與保證資產		98,340		信託代理與保證負債		98,340	
保證品		98,340		應付保證品		98,340	

註：1. 保證品係銓偉工程有限公司辦理103年度教學大樓A棟耐震補強工程保固保證金98,340元。(定期存款單)

2. 因擔保, 保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大同高級中學

平衡表

中華民國106年7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	5,938,434	0.03	基金餘額	3	38,480,242	0.17
準備金	124	5,938,434	0.03	基金餘額	31	38,480,242	0.17
退休及離職準備金	1241	2,004,395	0.01	基金餘額	311	38,480,242	0.17
其他準備金	124Y	3,934,039	0.02	累積餘額	3111	37,888,998	0.16
其他準備金-獎助學金	124Y-1	2,894,889	0.01	本期賸餘	3112	591,244	0.00
其他準備金-其他	124Y-2	1,039,150	0.00	合計：		23,103,031,133	
其他資產	13	23,044,298,861	99.75				
什項資產	131	23,044,298,861	99.75				
暫付及待結轉帳項	1315	568,820	0.00				
代管資產	1316	23,043,730,041	99.74				
代管資產-土地改良物	1316-0	168,557,040	0.73				
代管資產-土地	1316-1	22,604,900,764	97.84				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	270,272,237	1.17				

信託代理與保證資產 98,340

信託代理與保證負債

98,340

保證品 98,340

應付保證品

98,340

註：1. 保證品係銓偉工程有限公司辦理103年度教學大樓A棟耐震補強工程保固保證金98,340元。(定期存款單)

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大同高級中學

平衡表

中華民國106年7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：		23,103,031,133					

信託代理與保證資產

98,340

信託代理與保證負債

98,340

保證品

98,340

應付保證品

98,340

註：1. 保證品係銓偉工程有限公司辦理103年度教學大樓A棟耐震補強工程保固保證金98,340元。(定期存款單)

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 7 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			金 額		
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	增減(—) %
高中及高職教育計畫		本月數				51,701,149	51,857,774	-0.30
		累計數				216,084,783	226,591,605	-4.64
合 計		本月數				51,701,149	51,857,774	-0.30
		累計數				216,084,783	226,591,605	-4.64

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	127,086,653	4,029,617	11,832,613	119,283,657		2,925,600
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築	3,958,728			3,958,728		

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
機械及設備	69,067,898	1,106,141	7,856,014	62,318,025	1. 106年度財產報廢減損7,856,014元。2. 教育局撥入網路交換器1臺10,900元及資料儲存收集器1臺74,720元。3. 教育局全中運獎勵金購置體操隊訓練動作攝影即時慢動作回饋平板電腦1臺16,500元。4. 教育部補助105年資訊科技融入教學優勝團隊購置教學資訊設備電腦196,980元。5. 教育局補助前瞻計畫教學用繪圖板1組29,000元。6. 教育局撥入數位攝影機1架22,263元。7. 教育局補助105年優勝團隊購置教學資訊設備-7台電腦196,000元。8. 教育局補助購置專輔人員個人電腦1台22,000元。9. 教育局體育獎勵金購置資料建檔用筆記型電腦1台36,210元。	604,573
交通及運輸設備	4,599,870		50,800	4,549,070	1. 106年度財產報廢減損50,800元。	

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
什項設備	45,891,463	2,923,476	3,925,799	44,889,140	1. 106年度財產報廢減損3,925,799元。2. 體育局補助器材設備-體操隊專長訓練用高低槓、木槓、高度爬繩訓練設施(含落地軟墊)共190,000元。3. 教育局全中運獎勵金購置飲水機1台23,000元。4. 體育獎勵金購置柔道隊專長訓練用倒立機1座18,000元。5. 體育局補助購置柔道器材設備-固定單槓訓練架1座及不鏽鋼仰臥起坐組1組75,000元。6. 體育局撥入單(雙)槓等運動器材及設備616,227元。7. 家長會捐贈冷氣機46臺1,398,800元。	2,321,027
購建中固定資產						
電腦軟體	3,568,694			3,568,694		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 7 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		實際執行數				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		2,137,575	144,068		2,281,643	378,000	501,568		501,568	133	123,568	33		
機械及設備		2,137,575	144,068		2,281,643	378,000	501,568		501,568	133	123,568	33	因分頁機及抽水馬達以自有財 源補辦預算，致執行數大於預 算分配數。	
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														
什項設備		1,073,400	44,100		1,117,500	571,200	602,449		602,449	105	31,249	5		
什項設備		1,073,400	44,100		1,117,500	571,200	602,449		602,449	105	31,249	5		
購建中固定資產														
總計		3,210,975	188,168		3,399,143	949,200	1,104,017		1,104,017	116	154,817	16		

※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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 7 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		實際執行數				比較增減(一)				
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付款 (5)	金額	%			
52 購置無形資產	72,000		72,000										
521 購置電腦軟體	72,000		72,000										
522 購置權利													
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,519,060		6,519,060	86,000	2,704,902	3,145.23	2,704,902		2,618,902	3,045.23			
581 遞延修繕房屋建築費	6,519,060		6,519,060	86,000	12,343	14	12,343		-73,657	-86			
582 其他遞延支出					2,692,559		2,692,559		2,692,559				
總計	6,591,060		6,591,060	86,000	2,704,902	3,145.23	2,704,902		2,618,902	3,045.23			

106年全校第1期門窗更新改善工程等發包期程較預期延後，致工管費尚未支用。
主要係教育局統籌款辦理校園褐根病防治作業390,000元、圖書館前庭地坪整修工程548,507元、105年度司令台周邊地坪(含籃球場前)整修工程1,754,052元併決算。

目前工程已開工，完工前覈實支用。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 7 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
26,610,301	32,708,798	-6,098,497	<p>一.其他準備金--其他1,039,150元，明細如下：1.以前年度保管結餘款轉入904,150元。2.賴○○先生捐贈校務發展經費5,000元。3.劉○先生捐款本校圖書館80,000元。4.阮○○先生捐款本校柔道隊6,600元。5.華○建設公司捐款本校永續校園發展3,400元。6.土地銀行贊助本校羽球隊健教培訓經費40,000元。二.付款憑單編號A402金額5,059,347元，本校已扣款銀行未扣款。</p>

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-12

銀行存款-保管款調節表

中華民國106年7月份

單位:新台幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
16,336,117	16,336,117	0	