

4-0501060

臺北市政府教育局主管

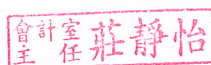
臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學

會 計 月 報

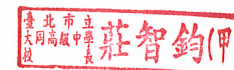
特別收入基金

中華民國 107 年 12 月份

主辦會計人員 莊靜怡



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 107 年 12 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、固定項目明細表.....	第 6-11 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 12-13 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 14 頁
七、附錄(市庫存款及保管款調節表).....	第 15-16 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 107 年 12 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	361,564,210	24,103,344	9,880,595	14,222,749	143.95	386,514,876	361,564,210	24,950,666	6.90
勞務收入	43	893,500	261,959		261,959		599,188	893,500	-294,312	-32.94
服務收入	431	893,500	261,959		261,959		599,188	893,500	-294,312	-32.94
財產收入	45	377,736	53,963	31,736	22,227	70.04	525,210	377,736	147,474	39.04
財產處分收入	451	35,000	36,175		36,175		124,230	35,000	89,230	254.94
利息收入	454	1,300	163	300	-137	-45.67	309	1,300	-991	-76.23
其他財產收入	45Y	341,436	17,625	31,436	-13,811	-43.93	400,671	341,436	59,235	17.35
政府撥入收入	46	324,188,814	9,447,408	4,394,699	5,052,709	114.97	339,947,126	324,188,814	15,758,312	4.86
公庫撥款收入	462	324,188,814	10,066,648	4,394,699	5,671,949	129.06	338,359,536	324,188,814	14,170,722	4.37
政府其他撥入收入	46Y		-619,240		-619,240		1,587,590		1,587,590	
教學收入	4S	35,230,280	4,031,765	5,430,280	-1,398,515	-25.75	34,505,778	35,230,280	-724,502	-2.06
學雜費收入	4S1	35,230,280	4,031,765	5,430,280	-1,398,515	-25.75	34,505,778	35,230,280	-724,502	-2.06
其他收入	4Y	873,880	10,308,249	23,880	10,284,369	43,066.87	10,937,574	873,880	10,063,694	1,151.61
受贈收入	4YO	650,000	50,857		50,857		459,642	650,000	-190,358	-29.29
雜項收入	4YY	223,880	10,257,392	23,880	10,233,512	42,853.90	10,477,932	223,880	10,254,052	4,580.16
基金用途	5	369,301,564	31,203,947	9,880,595	21,323,352	215.81	382,038,142	369,301,564	12,736,578	3.45
高中及高職教育計畫	52	311,746,934	11,260,503	8,208,095	3,052,408	37.19	319,872,309	311,746,934	8,125,375	2.61
一般行政管理計畫	5L	33,580,600	1,657,767	1,672,100	-14,333	-0.86	32,238,855	33,580,600	-1,341,745	-4.00
建築及設備計畫	5M	23,974,030	18,285,677	400	18,285,277	571,319.25	29,926,978	23,974,030	5,952,948	24.83
購置固定資產		23,752,030	18,186,677	400	18,186,277	546,569.25	29,725,978	23,752,030	5,973,948	25.15
其他		222,000	99,000		99,000		201,000	222,000	-21,000	-9.46
本期賸餘(短絀一)	6	-7,737,354	-7,100,603		-7,100,603		4,476,734	-7,737,354	12,214,088	-157.86
期初基金餘額	71	24,208,910					30,540,504	24,208,910	6,331,594	26.15
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	16,471,556					35,017,238	16,471,556	18,545,682	112.59

※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：服務收入因：暑期游泳池訓練班因泳池整修未開班收入較預期減少。財產處分收入因：惜物網拍賣收入較預期增加。利息收入因：薪資專戶利息收入較預期減少。其他財產收入因：公有房地使用費計收標準提高致場租收入較預期增加。政府其他撥入收入因：教育部106年度補助購置體育器材設備等收入。受贈收入因：各界捐款收入較預期減少。雜項收入因：主要係本校與100年度無障礙電梯工程承包商之火災訴訟案於107年度判決確定（維持一審判決勝訴）所領回之判決金等較預算數增加。建築及設備計畫：主要係106年度全校第1期門窗更新改善工程保留至107年度續執行所致。

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107年12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	22,343,429,043	100.00	負 債	2	22,308,411,805	99.84
流動資產	11	52,251,179	0.23	流動負債	21	17,622,281	0.08
現金	111	46,189,018	0.21	應付款項	212	16,708,018	0.07
銀行存款	1112	46,189,018	0.21	應付代收款	2123	10,148,054	0.05
銀行存款-市庫存款	1112-1	33,548,824	0.15	應付費用	2125	2,363,071	0.01
銀行存款-保管款	1112-2	12,628,193	0.06	應付工程款	2129	4,172,242	0.02
銀行存款-代繳費款	1112-6	0	0.00	其他應付款	212Y	24,651	0.00
專戶				預收款項	213	914,263	0.00
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	12,001	0.00	預收收入	2133	914,263	0.00
戶				其他負債	22	22,290,789,524	99.76
零用及週轉金	1113	0	0.00	什項負債	221	22,290,789,524	99.76
應收款項	113	62,161	0.00	存入保證金	2211	2,818,140	0.01
其他應收款	113Y	62,161	0.00	應付退休及離職金	2213	2,541,391	0.01
預付款項	115	6,000,000	0.03	應付代管資產	2214	22,283,894,653	99.73
預付費用	1154	6,000,000	0.03	暫收及待結轉帳項	2215	1,535,340	0.01

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(定期存款單)98,340元。

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107年12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	6,956,711	0.03	基金餘額	3	35,017,238	0.16
準備金	124	6,956,711	0.03	基金餘額	31	35,017,238	0.16
退休及離職準備金	1241	2,541,391	0.01	基金餘額	311	35,017,238	0.16
其他準備金	124Y	4,415,320	0.02	累積餘額	3111	35,017,238	0.16
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	3,171,871	0.01	合計：		22,343,429,043	
其他準備金-其他	124Y-2	1,243,449	0.01				
其他資產	13	22,284,221,153	99.74				
什項資產	131	22,284,221,153	99.74				
存出保證金	1311	500	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	326,000	0.00				
代管資產	1316	22,283,894,653	99.73				
代管資產-土地改良 物	1316-0	1,685,570	0.01				
代管資產-土地	1316-1	22,143,147,152	99.10				

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(定期存款單)98,340元。

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107年12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		
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	139,061,931	0.62				
合計：		22,343,429,043					

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(定期存款單)98,340元。

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 107 年 12 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	%
高中及高職教育計畫		本月數				11,260,503	8,208,095	3,052,408	37.19
		累計數				319,872,309	311,746,934	8,125,375	2.61
合 計		本月數				11,260,503	8,208,095	3,052,408	37.19
		累計數				319,872,309	311,746,934	8,125,375	2.61

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-6

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 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	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
資產	120,216,028		52,666,851	9,427,800	-101,162,405	62,292,674	43,528,201	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物			32,423,146		-7,489,738	24,933,408	32,423,146	補列體育局撥入世大運 田徑暖身場 地1座32,423,146元。
房屋及建築	3,958,728				-1,089,064	2,869,664		

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-7

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 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	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
機械及設備	62,321,817		8,498,673	4,493,537	-49,442,842	16,884,111	1,768,288	1.本年度增加數應為8,399,673元，減少數應為4,394,537元，因財產報廢有誤，已於107年7月26日簽准修正系統數據，致增加數及減少數各虛增99,000元。2.文化局撥入臺北市城博-坑道館、飲食文化館展示工程影像系統等設備155,166元。3.國教署補助會考用筆記型電腦1台30,000元。4.中正區戶政事務所撥入冷氣機1台89,137元。5.科技部補助高瞻計畫點焊機1台80,000元、雷射雕刻機1台63,000元、機電控制模組-輪型機器人2組50,400元、多功能

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-8

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 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	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
								視訊履帶機器 人2台49,000元 及Makeblock終極2.0十 合一微電腦機器 人4台46,200元、3D印表 機1台80,000元。6.體操 隊獎勵金(教育部106年 度補助案自籌款)購置專 業級數位電動跑步機 等44,131元。7.教育部補 助購置14台筆記型電 腦321,650元。8.本年度 變動增加數虛 增99,000元(4月份原報 廢1,548,420元,7月份修 正為1,449,420元)。9.體 育局補助基站器材設 備-電動抽水馬 達5臺158,000元。10.國 教署補助美科中心數位 攝影機1台數位攝影

註:

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-9

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 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	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
交通及運輸設備	4,661,645		585,343	90,000	-3,485,680	1,671,308	424,800	機1台29,500元及筆記型 電腦1台28,115元。11.雨 水回收系統工程設備-儲 水桶2個(教育局補助 款)67,059元。12.補列龍 門國中撥入LCD短焦燈 泡投影 機14台377,930元。 1.107年度財產報廢減 損90,000元。2.國教署補 助會考用無線麥克風 組1組15,000元及會考小 鬧場監視設 備1套50,000元。3.體育 局補助基站器材設備-監 視接收機1臺 等237,000元。4.補列體 育局撥入搬運車 等122,800元。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-10

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 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	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
雜項設備	45,633,144		10,958,689	1,632,287	-39,655,081	15,304,465	8,911,967	1.107年度財產報廢減損1,632,287元。2.體育局撥入健身器(車)等232,290元。3.國教署補助會考用碎紙機1台12,000元。4.體操隊獎勵金(教育部106年度補助案自籌款)購置購置立式冷氣機114,048元。5.體育局補助基站器材設備-柔道隊訓練用假人4個96,000元、體操用彈簧床1套等760,000元。6.補列體育局撥入製冰機等7,421,629元。7.教育局補助無障礙照護床1張148,000元。8.體育局補助基站訓練環境及器材設備-羽球發球

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-11

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 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	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
購建中固定資產 軟體	3,640,694		201,000	3,211,976		629,718		機1臺128,000元。
權利 遞耗資產 其他 負債 長期債務								1.係因電腦軟體不入財 產管理系統，另依規定 管理。2.截至107年12月 止累計攤銷金 額3,211,976元。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-12

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 12 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		6,168,500	612,198	-28,210	6,752,488	6,752,488	6,730,385		6,730,385	100	-22,103	0		
機械及設備		6,168,500	612,198	-28,210	6,752,488	6,752,488	6,730,385		6,730,385	100	-22,103	0	教育部補助購置專業級數位電動跑步機等體育器材設備節餘22,103元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		162,575		-2,032	160,543	160,543	160,543		160,543	100				
交通及運輸設備		162,575		-2,032	160,543	160,543	160,543		160,543	100				
購建中固定資產														
雜項設備		971,396	1,102,500	30,242	2,104,138	2,104,138	2,046,722		2,046,722	97	-57,416	-3		
雜項設備		971,396	1,102,500	30,242	2,104,138	2,104,138	2,046,722		2,046,722	97	-57,416	-3	教育部補助購置史密斯訓練架等體育器材設備節餘57,416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置固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-13

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 12 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	%		
總計		7,302,471	1,714,698		9,017,169	9,017,169	8,937,650		8,937,650	99	-79,519	-1		

※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 107 年 12 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)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	222,000		222,000	222,000	201,000	90.54	201,000		-21,000	-9.46	高中職課程與教學前瞻計畫地理資訊系統節餘21,000元。	
521 購置電腦軟體	222,000		222,000	222,000	201,000	91	201,000		-21,000	-9		
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	20,751,527	4,301,968	16,449,559	20,751,527	20,788,328	100.18	20,788,328		36,801	0.18	1.全校第2期門更新改善工程委託技術服務費137,000元、106 年度宿舍地上物拆除工程779,924元未及於本年度驗收，辦理預算保留。2.教育局補助107年活動中心樓梯修復工程739,365元、消防檢查改善費用92,190元併決算。3.全校第1期門窗更新改善工程等節餘561,600元。教育局補助107年度校園設置雨水回收系統工程293,127元、校園樹木褐根病防治經費243,770元、受保護樹木整治養護作業101,850元、106年度宿舍地上物拆除工程45,023元併決算。	
581 遞延修繕房屋建築費	20,751,527	4,301,968	16,449,559	20,751,527	20,104,558	97	20,104,558		-646,969	-3		
582 其他遞延支出					683,770		683,770		683,770			
總 計	20,973,527	4,301,968	16,671,559	20,973,527	20,989,328	100.08	20,989,328		15,801	0.08		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 12 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
33,548,824	34,792,273	-1,243,449	其他準備金--其他1,243,449元，明細如下：1.以前年度保管結餘款轉入918,449元。2.指定用途捐款325,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學
銀行存款-保管款調節表

40501060-16

中華民國107年12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
12,628,193	12,628,193	0	