

4-0501060

臺北市政府教育局主管

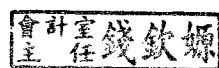
臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

會計月報

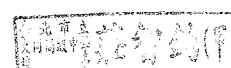
特別收入基金

中華民國 107 年 3 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 107 年 3 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 6-8 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 107 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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	361,564,210	24,158,103	24,114,333	43,770	0.18	114,180,295	111,493,119	2,687,176	2.41
勞務收入	43	893,500	17		17		2,017	2,000	17	0.85
服務收入	431	893,500	17		17		2,017	2,000	17	0.85
財產收入	45	377,736	52,458	20,000	32,458	162.29	175,930	105,000	70,930	67.55
財產處分收入	451	35,000	4,340		4,340		55,140	30,000	25,140	83.80
利息收入	454	1,300								
其他財產收入	45Y	341,436	48,118	20,000	28,118	140.59	120,790	75,000	45,790	61.05
政府撥入收入	46	324,188,814	23,947,654	24,024,333	-76,679	-0.32	113,078,417	111,186,119	1,892,298	1.70
公庫撥款收入	462	324,188,814	24,024,333	24,024,333			111,186,119	111,186,119		
政府其他撥入收入	46Y		-76,679		-76,679		1,892,298		1,892,298	
教學收入	4S	35,230,280					703,277		703,277	
學雜費收入	4S1	35,230,280					703,277		703,277	
其他收入	4Y	873,880	157,974	70,000	87,974	125.68	220,654	200,000	20,654	10.33
受贈收入	4YO	650,000	150,709	60,000	90,709	151.18	202,127	170,000	32,127	18.90
雜項收入	4YY	223,880	7,265	10,000	-2,735	-27.35	18,527	30,000	-11,473	-38.24
基金用途	5	369,301,564	26,965,133	24,114,333	2,850,800	11.82	112,574,912	111,493,119	1,081,793	0.97
高中及高職教育計畫	52	311,746,934	22,984,477	21,801,333	1,183,144	5.43	100,567,187	98,645,294	1,921,893	1.95
一般行政管理計畫	5L	33,580,600	2,557,335	2,313,000	244,335	10.56	10,584,404	12,847,825	-2,263,421	-17.62
建築及設備計畫	5M	23,974,030	1,423,321		1,423,321		1,423,321		1,423,321	
購置固定資產		23,752,030	1,423,321		1,423,321		1,423,321		1,423,321	
其他		222,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-7,737,354	-2,807,030		-2,807,030		1,605,383		1,605,383	
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					32,145,887	24,208,910	7,936,977	32.79

※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：財產處分收入因：惜物網拍賣收入較預期增加。其他財產收入因：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。學雜費收入因：106年度課業輔導費等收入結轉本年度。受贈收入因：各界捐款收入較預期增加。雜項收入因：學生證卡費等其他收入較預期減少。一般行政管理計畫因：因預備考績獎金尚未轉正等，致執行數低於預算數。建築及設備計畫因：教育部補助購置體育器材設備經費辦理補辦預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107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	22,634,048,694	100.00	負 債	2	22,601,902,807	99.86
流動資產	11	44,146,258	0.20	流動負債	21	14,655,467	0.06
現金	111	36,204,999	0.16	應付款項	212	14,655,467	0.06
銀行存款	1112	36,024,999	0.16	應付代收款	2123	14,655,467	0.06
銀行存款-市庫存款	1112-1	19,584,449	0.09	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	15,580,118	0.07	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	840,431	0.00	預收收入	2133	0	0.00
專戶				其他負債	22	22,587,247,340	99.79
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	20,001	0.00	什項負債	221	22,587,247,340	99.79
戶				存入保證金	2211	2,889,351	0.01
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,379,880	0.01
應收款項	113	0	0.00	應付代管資產	2214	22,581,976,429	99.77
其他應收款	113Y	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	1,680	0.00
預付款項	115	7,941,259	0.04	基金餘額	3	32,145,887	0.14
預付費用	1154	7,941,259	0.04	基金餘額	31	32,145,887	0.14
				基金餘額	311	32,145,887	0.14
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	6,820,059	0.03	累積餘額	3111	30,540,504	0.13
準備金	124	6,820,059	0.03	本期賸餘	3112	1,605,383	0.01
退休及離職準備金	1241	2,379,880	0.01	合計：		22,634,048,694	
其他準備金	124Y	4,440,179	0.02				
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	3,167,829	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	1,272,350	0.01				
其他資產	13	22,583,082,377	99.77				
什項資產	131	22,583,082,377	99.77				
暫付及待結轉帳項	1315	1,105,948	0.00				
代管資產	1316	22,581,976,429	99.77				
代管資產-土地改良 物	1316-0	168,557,040	0.74				
代管資產-土地	1316-1	22,143,147,152	97.83				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	270,272,237	1.19				
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。

中華民國107年3月31日

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：		22,634,048,694					

98,340

98,340

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 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	
								金額	%
高中及高職教育計畫		本月數				22,984,477	21,801,333	1,183,144	5.43
		累計數				100,567,187	98,645,294	1,921,893	1.95
合 計		本月數				22,984,477	21,801,333	1,183,144	5.43
		累計數				100,567,187	98,645,294	1,921,893	1.95

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 3 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		2,258,093			122,474,121	834,772	
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		

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 3 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		858,532			63,180,349	461,434	1.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。2.國教署補助會考用筆記型電腦1台30,000元。3.中正區戶政事務所撥入冷氣機1台89,137元。4.科技部補助高瞻計畫點焊機1台80,000元及雷射雕刻機1台63,000元。5.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。
交通及運輸設備	4,661,645		15,000			4,676,645	15,000	國教署補助會考用無線麥克風組1組15,000元。

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 3 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		1,384,561			47,017,705	358,338	1.體育局撥入健身 器(車)等232,290元。2.國 教署補助會考用碎紙 機1台12,000元。3.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。
購建中固定資產								
軟體	3,640,694					3,640,694		係因電腦軟體不入財產 管理系統，另依規定管 理。
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 107 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		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	418,500		6,587,000	418,500	397,098		397,098	95	-21,402	-5		
機械及設備		6,168,500	418,500		6,587,000	418,500	397,098		397,098	95	-21,402	-5		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		162,575			162,575									
交通及運輸設備		162,575			162,575									
購建中固定資產														
雜項設備		971,396	1,081,500		2,052,896	1,081,500	1,026,223		1,026,223	95	-55,277	-5		
雜項設備		971,396	1,081,500		2,052,896	1,081,500	1,026,223		1,026,223	95	-55,277	-5		
購建中固定資產														
總 計		7,302,471	1,500,000		8,802,471	1,500,000	1,423,321		1,423,321	95	-76,679	-5		

※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

40501060-10

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 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		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									
521 購置電腦軟體	222,000		222,000									
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	7,823					-7,823	-100.00		
581 遞延修繕房屋建築費	20,751,527	4,301,968	16,449,559	7,823					-7,823	-100	本校於107年3月召開106年度全校第一期門窗更新改善工程(續辦工程)評分審查委員會議專家學者出席費未及付款。	積極辦理付款作業，預計於107年4月份完成核銷。
582 其他遞延支出												
總計	20,973,527	4,301,968	16,671,559	7,823		0.00			-7,823	-100.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 3 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
19,584,449	20,856,799	-1,272,350	其他準備金--其他1,272,350元，明細如下：1.以前年度保管結餘款轉入904,150元。2.指定用途捐款368,200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

40501060-12

中華民國107年3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
15,580,118	15,580,118	0	