

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 5 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 5 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 6-9 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 10-11 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 12 頁
七、附錄(市庫存款及保管款調節表).....	第 13-14 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 5 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	26,958,864	27,373,548	-414,684	-1.51	162,233,974	159,731,788	2,502,186	1.57
勞務收入	43	893,500	104,402	200,000	-95,598	-47.80	183,419	202,000	-18,581	-9.20
服務收入	431	893,500	104,402	200,000	-95,598	-47.80	183,419	202,000	-18,581	-9.20
財產收入	45	377,736	48,835	25,000	23,835	95.34	250,295	170,000	80,295	47.23
財產處分收入	451	35,000	2,500		2,500		58,030	30,000	28,030	93.43
利息收入	454	1,300								
其他財產收入	45Y	341,436	46,335	25,000	21,335	85.34	192,265	140,000	52,265	37.33
政府撥入收入	46	324,188,814	19,608,548	19,608,548			153,663,886	151,549,788	2,114,098	1.39
公庫撥款收入	462	324,188,814	19,608,548	19,608,548			151,771,588	151,549,788	221,800	0.15
政府其他撥入收入	46Y						1,892,298		1,892,298	
教學收入	4S	35,230,280	7,055,200	7,500,000	-444,800	-5.93	7,758,477	7,500,000	258,477	3.45
學雜費收入	4S1	35,230,280	7,055,200	7,500,000	-444,800	-5.93	7,758,477	7,500,000	258,477	3.45
其他收入	4Y	873,880	141,879	40,000	101,879	254.70	377,897	310,000	67,897	21.90
受贈收入	4YO	650,000	709	20,000	-19,291	-96.46	214,395	250,000	-35,605	-14.24
雜項收入	4YY	223,880	141,170	20,000	121,170	605.85	163,502	60,000	103,502	172.50
基金用途	5	369,301,564	28,915,644	27,373,548	1,542,096	5.63	167,358,735	167,469,142	-110,407	-0.07
高中及高職教育計畫	52	311,746,934	23,994,196	24,292,548	-298,352	-1.23	148,312,482	147,406,642	905,840	0.61
一般行政管理計畫	5L	33,580,600	4,236,112	2,280,000	1,956,112	85.79	16,937,596	17,933,500	-995,904	-5.55
建築及設備計畫	5M	23,974,030	685,336	801,000	-115,664	-14.44	2,108,657	2,129,000	-20,343	-0.96
購置固定資產		23,752,030	583,336	801,000	-217,664	-27.17	2,006,657	1,907,000	99,657	5.23
其他		222,000	102,000		102,000		102,000	222,000	-120,000	-54.05
本期賸餘(短絀一)	6	-7,737,354	-1,956,780		-1,956,780		-5,124,761	-7,737,354	2,612,593	-33.77
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					25,415,743	16,471,556	8,944,187	54.30

※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。受贈收入因：各界捐款收入較預期減少。雜項收入因：採購案懲罰性違約金收入較預期增加。

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5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	22,645,204,214	100.00	負 債	2	22,619,788,471	99.89
流動資產	11	40,390,931	0.18	流動負債	21	32,452,992	0.14
現金	111	34,294,531	0.15	應付款項	212	32,452,992	0.14
銀行存款	1112	34,114,531	0.15	應付代收款	2123	32,452,992	0.14
銀行存款-市庫存款	1112-1	14,748,817	0.07	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	18,475,892	0.08	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	889,822	0.00	預收收入	2133	0	0.00
專戶				其他負債	22	22,587,335,479	99.74
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	0	0.00	什項負債	221	22,587,335,479	99.74
戶				存入保證金	2211	2,885,408	0.01
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,451,642	0.01
應收款項	113	0	0.00	應付代管資產	2214	22,581,976,429	99.72
其他應收款	113Y	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	22,000	0.00
預付款項	115	6,096,400	0.03	基金餘額	3	25,415,743	0.11
預付費用	1154	6,096,400	0.03	基金餘額	31	25,415,743	0.11
				基金餘額	311	25,415,743	0.11

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5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	6,863,668	0.03	累積餘額	3111	30,540,504	0.13
準備金	124	6,863,668	0.03	本期短絀	3113	-5,124,761	-0.02
退休及離職準備金	1241	2,451,642	0.01	合計：		22,645,204,214	
其他準備金	124Y	4,412,026	0.02				
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	3,137,176	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	1,274,850	0.01				
其他資產	13	22,597,949,615	99.79				
什項資產	131	22,597,949,615	99.79				
存出保證金	1311	500	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	15,972,686	0.07				
代管資產	1316	22,581,976,429	99.72				
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	97.78				

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5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	270,272,237	1.19				
合計：		22,645,204,214					

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 5 月份

單位：新臺幣元

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				23,994,196	24,292,548	-298,352	-1.23
		累計數				148,312,482	147,406,642	905,840	0.61
合 計		本月數				23,994,196	24,292,548	-298,352	-1.23
		累計數				148,312,482	147,406,642	905,840	0.61

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 5 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		2,940,879	2,854,641		120,302,266	935,172	
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 5 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		1,201,318	1,548,420		61,974,715	511,834	1.107年度財產報廢減損1,548,420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元及機電控制模組-輪型機器人2組50,400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。

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 5 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		65,000			4,726,645	65,000	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。
雜項設備	45,633,144		1,572,561	1,306,221		45,899,484	358,338	1.107年度財產報廢減損1,306,221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。
購建中固定資產 軟體	3,640,694		102,000			3,742,694		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								

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 5 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				
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

40501060-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 5 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	455,198		6,623,698	1,770,500	689,484		689,484	39	-1,081,016	-61	1. 平板電腦等資訊設備716,000元，採公開招標因只有1家廠商投標，以致於流標，執行落後。 2. 新購前瞻計畫雷射雕刻機等設備336,000元，因4月18日第1次開標流標，已於4月27日第2次開標後決標，預計於6月8日前交貨，俟完成交貨後，立即辦理驗收付款。	1. 平板電腦等資訊設備已於5月31日上網重新招標。 2. 新購前瞻計畫雷射雕刻機等設備，將積極督促廠商儘速完成交貨，辦理驗收付款事宜。
機械及設備		6,168,500	455,198		6,623,698	1,770,500	689,484		689,484	39	-1,081,016	-61		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		162,575			162,575	127,000					-127,000	-100		

※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。

1. 平板電腦等資訊設備716,000元，採公開招標因只有1家廠商投標，以致於流標，執行落後。
2. 新購前瞻計畫雷射雕刻機等設備336,000元，因4月18日第1次開標流標，已於4月27日第2次開標後決標，預計於6月8日前交貨，俟完成交貨後，立即辦理驗收付款。

1. 平板電腦等資訊設備已於5月31日上網重新招標。
2. 新購前瞻計畫雷射雕刻機等設備，將積極督促廠商儘速完成交貨，辦理驗收付款事宜。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-11

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 5 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	%		
交通及運輸設備		162,575			162,575	127,000					-127,000	-100	新購前瞻計畫擴大機等設備127,000元，因4月18日第1次開標流標，已於4月27日第2次開標後決標，預計於6月8日前交貨，俟完成交貨後，立即辦理驗收付款。	新購前瞻計畫擴大機等設備，將積極督促廠商儘速完成交貨，辦理驗收付款事宜。
購建中固定資產														
雜項設備		971,396	1,102,500		2,073,896	1,509,500	1,214,223		1,214,223	80	-295,277	-20		
雜項設備		971,396	1,102,500		2,073,896	1,509,500	1,214,223		1,214,223	80	-295,277	-20	1. 新購前瞻計畫植物生長箱設備100,000元，因4月18日第1次開標流標，已於4月27日第2次開標後決標，預計於6月8日前交貨，俟完成交貨後，立即辦理驗收付款。 2. 新購前瞻計畫壓克力標示立牌99,000元，已於4月25日提出請購，因廠商備料及製版需花費時間，已請廠商儘速趕工施作。	1. 新購前瞻計畫植物生長箱等設備，將積極督促廠商儘速完成交貨，辦理驗收付款事宜。 2. 新購前瞻計畫壓克力標示立牌，預計於6月底前完成付款。
購建中固定資產														
總計		7,302,471	1,557,698		8,860,169	3,407,000	1,903,707		1,903,707	56	-1,503,293	-44		

※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

40501060-12

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 5 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	102,000	45.95	102,000		-120,000	-54.05	地理資訊系統120,000元，為利107學年度第1學期使用，待暑假再進行採購。	地理資訊系統預計於7月辦理採購。
521 購置電腦軟體	222,000		222,000	222,000	102,000	46	102,000		-120,000	-54		
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	102,950	1,315.99	102,950		95,127	1,215.99		
581 遞延修繕房屋建築費	20,751,527	4,301,968	16,449,559	7,823	4,000	51	4,000		-3,823	-49	106年度全校第一期門窗更新改善工程(續辦工程)加班費未及付款。 主要係教育局統籌款辦理107年樹木褐根病防治作業98,950元併決算。	積極辦理付款作業，預計於107年6月份完成核銷。
582 其他遞延支出					98,950		98,950		98,950			
總 計	20,973,527	4,301,968	16,671,559	229,823	204,950	89.18	204,950		-24,873	-10.82		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 5 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
14,748,817	16,023,667	-1,274,850	其他準備金--其他1,274,850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370,700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

40501060-14

中華民國107年5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
18,475,892	18,475,892	0	