

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

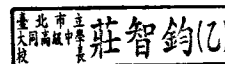
特別收入基金

中華民國 107 年 7 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 7 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 6-10 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 11-12 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 13 頁
七、附錄(市庫存款及保管款調節表).....	第 14-15 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 7 月份

單位：新臺幣元

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	24,498,039	24,779,203	-281,164	-1.13	217,801,244	215,166,441	2,634,803	1.22
勞務收入	43	893,500	76,100	291,500	-215,400	-73.89	335,329	693,500	-358,171	-51.65
服務收入	431	893,500	76,100	291,500	-215,400	-73.89	335,329	693,500	-358,171	-51.65
財產收入	45	377,736	22,880	30,000	-7,120	-23.73	302,971	226,000	76,971	34.06
財產處分收入	451	35,000		5,000	-5,000	-100.00	58,030	35,000	23,030	65.80
利息收入	454	1,300					146	1,000	-854	-85.40
其他財產收入	45Y	341,436	22,880	25,000	-2,120	-8.48	244,795	190,000	54,795	28.84
政府撥入收入	46	324,188,814	23,806,583	23,767,703	38,880	0.16	201,319,919	199,166,941	2,152,978	1.08
公庫撥款收入	462	324,188,814	23,767,703	23,767,703			199,388,741	199,166,941	221,800	0.11
政府其他撥入收入	46Y		38,880		38,880		1,931,178		1,931,178	
教學收入	4S	35,230,280	583,740	600,000	-16,260	-2.71	15,436,663	14,600,000	836,663	5.73
學雜費收入	4S1	35,230,280	583,740	600,000	-16,260	-2.71	15,436,663	14,600,000	836,663	5.73
其他收入	4Y	873,880	8,736	90,000	-81,264	-90.29	406,362	480,000	-73,638	-15.34
受贈收入	4YO	650,000	709	70,000	-69,291	-98.99	216,949	380,000	-163,051	-42.91
雜項收入	4YY	223,880	8,027	20,000	-11,973	-59.87	189,413	100,000	89,413	89.41
基金用途	5	369,301,564	25,104,378	24,779,203	325,175	1.31	224,768,412	222,903,795	1,864,617	0.84
高中及高職教育計畫	52	311,746,934	22,659,636	22,149,203	510,433	2.30	196,515,373	193,090,295	3,425,078	1.77
一般行政管理計畫	5L	33,580,600	2,221,922	2,331,000	-109,078	-4.68	21,543,979	22,613,500	-1,069,521	-4.73
建築及設備計畫	5M	23,974,030	222,820	299,000	-76,180	-25.48	6,709,060	7,200,000	-490,940	-6.82
購置固定資產		23,752,030	222,820	299,000	-76,180	-25.48	6,607,060	6,978,000	-370,940	-5.32
其他		222,000					102,000	222,000	-120,000	-54.05
本期賸餘(短絀一)	6	-7,737,354	-606,339		-606,339		-6,967,168	-7,737,354	770,186	-9.95
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					23,573,336	16,471,556	7,101,780	43.12

※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：教師甄選報名費等收入較預期減少。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：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	22,351,476,651	100.00	負 債	2	22,327,903,315	99.89
流動資產	11	44,984,065	0.20	流動負債	21	36,277,001	0.16
現金	111	38,961,745	0.17	應付款項	212	36,277,001	0.16
銀行存款	1112	38,781,745	0.17	應付代收款	2123	36,277,001	0.16
銀行存款-市庫存款	1112-1	13,079,977	0.06	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	24,744,172	0.11	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	957,595	0.00	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	1	0.00	其他負債	22	22,291,626,314	99.73
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	什項負債	221	22,291,626,314	99.73
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	3,213,565	0.01
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,501,546	0.01
預付款項	115	6,022,320	0.03	應付代管資產	2214	22,285,906,853	99.71
預付費用	1154	6,022,320	0.03	暫收及待結轉帳項	2215	4,350	0.00
				基金餘額	3	23,573,336	0.11
				基金餘額	31	23,573,336	0.11
				基金餘額	311	23,573,336	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	6,796,435	0.03	累積餘額	3111	30,540,504	0.14
準備金	124	6,796,435	0.03	本期短絀	3113	-6,967,168	-0.03
退休及離職準備金	1241	2,501,546	0.01	合計：		22,351,476,651	
其他準備金	124Y	4,294,889	0.02				
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	3,059,538	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	1,235,351	0.01				
其他資產	13	22,299,696,151	99.77				
什項資產	131	22,299,696,151	99.77				
存出保證金	1311	500	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	13,788,798	0.06				
代管資產	1316	22,285,906,853	99.71				
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	99.07				
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		
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	141,074,131	0.63				
合計：		22,351,476,651					

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 7 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				22,659,636	22,149,203	510,433	2.30
		累計數				196,515,373	193,090,295	3,425,078	1.77
合 計		本月數				22,659,636	22,149,203	510,433	2.30
		累計數				196,515,373	193,090,295	3,425,078	1.77

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 7 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		7,803,112	2,854,641	-88,347,669	36,816,830	1,404,822	
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				-1,054,219	2,904,509		

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 7 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		5,907,666	1,548,420	-49,540,894	17,140,169	981,484	1.本年度增加數應為5,808,666元，減少數應為1,449,420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元及多功能

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 7 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		-3,346,216	1,380,429	65,000	視訊履帶機器 人2台49,000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)。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。

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 7 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		1,728,446	1,306,221	-34,406,340	11,649,029	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。5.本年度增加數與財管系統差異99,000元為前瞻計畫壓克力標示立牌8座7月份未入財管系統帳。
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

40501060-10

固定項目明細表

中華民國 107 年 7 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

40501060-11

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 7 月份

單位：新臺幣元

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	6,350,500	4,926,182		4,926,182	78	-1,424,318	-22		
機械及設備		6,168,500	455,198		6,623,698	6,350,500	4,926,182		4,926,182	78	-1,424,318	-22	1. 平板電腦等資訊設備716,000元，因2次招標，造成進度落後。 2. 新購前瞻計畫雷射雕刻機等設備336,000元，因廠商尚未繳納違約罰款，造成進度落後。	1. 平板電腦等資訊設備，預計8月完成辦理後續付款事宜。 2. 新購前瞻計畫雷射雕刻機等設備，將積極督促廠商儘速繳納罰款並辦理後續付款事宜。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		162,575			162,575	127,000					-127,000	-100		
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，因廠商尚未繳納違約罰款，造成進度落後。	新購前瞻計畫擴大機等設備，將積極督促廠商儘速繳納罰款並辦理後續付款事宜。
購建中固定資產														
雜項設備		971,396	1,102,500		2,073,896	1,701,500	1,370,108		1,370,108	81	-331,392	-19		

※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

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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	%		
雜項設備		971,396	1,102,500		2,073,896	1,701,500	1,370,108		1,370,108	81	-331,392	-19	1. 汰換冷氣 機6臺192,000元，共契廠商月 份無法出貨。 2. 新購前瞻計畫植物生長箱設 備100,000元，因廠商尚未繳納 違約罰款，造成進度落後。	1. 汰換冷氣機6臺，請廠商儘快 出貨安裝。 2. 新購前瞻計畫植物生長箱等 設備，將積極督促廠商儘速繳 納罰款並辦理後續付款事宜。
購建中固定資產														
總 計		7,302,471	1,557,698		8,860,169	8,179,000	6,296,290		6,296,290	77	-1,882,710	-23		

※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

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 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，此軟體變更為線上免費申請版本，無法採購。	經費使用再行研議。
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	3,100,567	310,770	10.02	310,770		-2,789,797	-89.98	106年度門窗更新改善工程終止契約，後續工程已於6月21日驗收，結算後依契約約定付款。主要係教育局統籌款辦理107年樹木褐根病防治作業98,950元及107年度受保護樹木整治養護作業101,850元併決算。	預計於107年8月份完成核銷。
581 遞延修繕房屋建築物	20,751,527	4,301,968	16,449,559	3,100,567	109,970	4	109,970		-2,990,597	-96		
582 其他遞延支出					200,800		200,800		200,800			
總 計	20,973,527	4,301,968	16,671,559	3,322,567	412,770	12.42	412,770		-2,909,797	-87.58		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 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
13,079,977	14,315,328	-1,235,351	其他準備金--其他1,235,351元，明細如下：1.以前年度保管結餘款轉入913,651元。2.指定用途捐款321,700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

40501060-15

中華民國107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
24,744,172	24,744,172	0	