

4-0501060

臺北市政府教育局主管

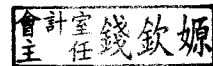
臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

會計月報

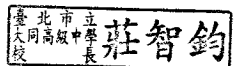
特別收入基金

中華民國 107 年 8 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 8 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 8 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	39,054,462	40,478,558	-1,424,096	-3.52	256,855,706	255,644,999	1,210,707	0.47
勞務收入	43	893,500	1,900	200,000	-198,100	-99.05	337,229	893,500	-556,271	-62.26
服務收入	431	893,500	1,900	200,000	-198,100	-99.05	337,229	893,500	-556,271	-62.26
財產收入	45	377,736	37,516	40,000	-2,484	-6.21	340,487	266,000	74,487	28.00
財產處分收入	451	35,000					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	37,516	40,000	-2,484	-6.21	282,311	230,000	52,311	22.74
政府撥入收入	46	324,188,814	38,923,770	39,148,558	-224,788	-0.57	240,243,689	238,315,499	1,928,190	0.81
公庫撥款收入	462	324,188,814	39,267,358	39,148,558	118,800	0.30	238,656,099	238,315,499	340,600	0.14
政府其他撥入收入	46Y		-343,588		-343,588		1,587,590		1,587,590	
教學收入	4S	35,230,280	79,656	1,000,000	-920,344	-92.03	15,516,319	15,600,000	-83,681	-0.54
學雜費收入	4S1	35,230,280	79,656	1,000,000	-920,344	-92.03	15,516,319	15,600,000	-83,681	-0.54
其他收入	4Y	873,880	11,620	90,000	-78,380	-87.09	417,982	570,000	-152,018	-26.67
受贈收入	4YO	650,000	709	70,000	-69,291	-98.99	217,658	450,000	-232,342	-51.63
雜項收入	4YY	223,880	10,911	20,000	-9,089	-45.45	200,324	120,000	80,324	66.94
基金用途	5	369,301,564	27,645,709	40,386,558	-12,740,849	-31.55	252,414,121	263,290,353	-10,876,232	-4.13
高中及高職教育計畫	52	311,746,934	23,797,069	38,036,558	-14,239,489	-37.44	220,312,442	231,126,853	-10,814,411	-4.68
一般行政管理計畫	5L	33,580,600	2,119,133	2,350,000	-230,867	-9.82	23,663,112	24,963,500	-1,300,388	-5.21
建築及設備計畫	5M	23,974,030	1,729,507		1,729,507		8,438,567	7,200,000	1,238,567	17.20
購置固定資產		23,752,030	1,729,507		1,729,507		8,336,567	6,978,000	1,358,567	19.47
其他		222,000					102,000	222,000	-120,000	-54.05
本期賸餘(短絀一)	6	-7,737,354	11,408,753	92,000	11,316,753	12,300.82	4,441,585	-7,645,354	12,086,939	-158.10
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					34,982,089	16,563,556	18,418,533	111.20

※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。建築及設備計畫：106年度全校第一期門窗更新改善工程(續辦工程)已驗收未及付款，致實際執行率落後。

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8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	22,362,611,049	100.00	負 債	2	22,327,628,960	99.84
流動資產	11	57,147,498	0.26	流動負債	21	36,173,841	0.16
現金	111	51,049,378	0.23	應付款項	212	36,173,841	0.16
銀行存款	1112	50,869,378	0.23	應付代收款	2123	36,173,841	0.16
銀行存款-市庫存款	1112-1	24,408,871	0.11	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	25,632,210	0.11	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	828,296	0.00	預收收入	2133	0	0.00
專戶				其他負債	22	22,291,455,119	99.68
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	1	0.00	什項負債	221	22,291,455,119	99.68
戶				存入保證金	2211	3,465,845	0.02
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	應付退休及離職金	2213	2,483,861	0.01
應收款項	113	0	0.00	應付代管資產	2214	22,285,504,413	99.66
其他應收款	113Y	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	1,000	0.00
預付款項	115	6,098,120	0.03	基金餘額	3	34,982,089	0.16
預付費用	1154	6,098,120	0.03	基金餘額	31	34,982,089	0.16
				基金餘額	311	34,982,089	0.16
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8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	6,779,459	0.03	累積餘額	3111	30,540,504	0.14
準備金	124	6,779,459	0.03	本期賸餘	3112	4,441,585	0.02
退休及離職準備金	1241	2,483,861	0.01	合計：		22,362,611,049	
其他準備金	124Y	4,295,598	0.02				
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	3,060,247	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	1,235,351	0.01				
其他資產	13	22,298,684,092	99.71				
什項資產	131	22,298,684,092	99.71				
存出保證金	1311	500	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	13,179,179	0.06				
代管資產	1316	22,285,504,413	99.66				
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	99.02				
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8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	140,671,691	0.63				
合計：		22,362,611,049					

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 8 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				23,797,069	38,036,558	-14,239,489	-37.44
		累計數				220,312,442	231,126,853	-10,814,411	-4.68
合 計		本月數				23,797,069	38,036,558	-14,239,489	-37.44
		累計數				220,312,442	231,126,853	-10,814,411	-4.68

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 8 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		42,003,231	2,854,641	-94,560,301	64,804,317	33,970,168	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物			32,423,146		-5,349,810	27,073,336	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				-1,061,188	2,897,540		

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 8 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		7,365,270	1,548,420	-50,102,974	18,035,693	1,027,684	1.本年度增加數應為7,266,270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-輪型機器入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 8 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		189,968		-3,384,240	1,467,373	65,000	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。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 8 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		1,922,847	1,306,221	-34,662,089	11,587,681	454,338	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.體育局補助基站器材設備-柔道隊訓練用假人4個96,000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								
其他								

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 8 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				
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 8 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	6,387,198	6,337,586		6,337,586	99	-49,612	-1		
機械及設備		6,168,500	455,198		6,623,698	6,387,198	6,337,586		6,337,586	99	-49,612	-1		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		162,575			162,575	127,000	124,968		124,968	98	-2,032	-2		
交通及運輸設備		162,575			162,575	127,000	124,968		124,968	98	-2,032	-2		
購建中固定資產														
雜項設備		971,396	1,102,500		2,073,896	1,722,500	1,468,509		1,468,509	85	-253,991	-15		
雜項設備		971,396	1,102,500		2,073,896	1,722,500	1,468,509		1,468,509	85	-253,991	-15	汰換冷氣機6臺192,000元，刻依節能規定以安裝變頻式冷氣機為主進行檢討，致執行進度落後。	積極辦理採購事宜。
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

40501060-12

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 8 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	%		
總計		7,302,471	1,557,698		8,860,169	8,236,698	7,931,063		7,931,063	96	-305,635	-4		

※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 8 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	4,383,968	405,504	9.25	405,504		-3,978,464	-90.75		
581 遞延修繕房屋建築費	20,751,527	4,301,968	16,449,559	4,383,968	204,704	5	204,704		-4,179,264	-95	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，刻正辦理結算作業。 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9月份完成核銷。
582 其他遞延支出					200,800		200,800		200,800			
總 計	20,973,527	4,301,968	16,671,559	4,605,968	507,504	11.02	507,504		-4,098,464	-88.98		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 8 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
24,408,871	25,644,222	-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8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
25,632,210	25,632,210	0	