

4-0501060

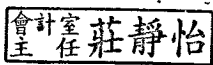
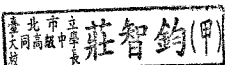
臺北市政府教育局主管

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 9 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 9 月 30 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 9 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	28,043,010	28,223,000	-179,990	-0.64	284,898,716	283,867,999	1,030,717	0.36
勞務收入	43	893,500					337,229	893,500	-556,271	-62.26
服務收入	431	893,500					337,229	893,500	-556,271	-62.26
財產收入	45	377,736	54,220	30,000	24,220	80.73	394,707	296,000	98,707	33.35
財產處分收入	451	35,000	25		25		58,055	35,000	23,055	65.87
利息收入	454	1,300					146	1,000	-854	-85.40
其他財產收入	45Y	341,436	54,195	30,000	24,195	80.65	336,506	260,000	76,506	29.43
政府撥入收入	46	324,188,814	27,893,000	27,893,000			268,136,689	266,208,499	1,928,190	0.72
公庫撥款收入	462	324,188,814	27,893,000	27,893,000			266,549,099	266,208,499	340,600	0.13
政府其他撥入收入	46Y						1,587,590		1,587,590	
教學收入	4S	35,230,280	7,800	200,000	-192,200	-96.10	15,524,119	15,800,000	-275,881	-1.75
學雜費收入	4S1	35,230,280	7,800	200,000	-192,200	-96.10	15,524,119	15,800,000	-275,881	-1.75
其他收入	4Y	873,880	87,990	100,000	-12,010	-12.01	505,972	670,000	-164,028	-24.48
受贈收入	4YO	650,000	40,709	70,000	-29,291	-41.84	258,367	520,000	-261,633	-50.31
雜項收入	4YY	223,880	47,281	30,000	17,281	57.60	247,605	150,000	97,605	65.07
基金用途	5	369,301,564	27,985,453	28,223,000	-237,547	-0.84	280,399,574	291,513,353	-11,113,779	-3.81
高中及高職教育計畫	52	311,746,934	23,191,029	25,835,000	-2,643,971	-10.23	243,503,471	256,961,853	-13,458,382	-5.24
一般行政管理計畫	5L	33,580,600	2,176,941	2,346,000	-169,059	-7.21	25,840,053	27,309,500	-1,469,447	-5.38
建築及設備計畫	5M	23,974,030	2,617,483	42,000	2,575,483	6,132.10	11,056,050	7,242,000	3,814,050	52.67
購置固定資產		23,752,030	2,617,483	42,000	2,575,483	6,132.10	10,954,050	7,020,000	3,934,050	56.04
其他		222,000					102,000	222,000	-120,000	-54.05
本期賸餘(短絀一)	6	-7,737,354	57,557		57,557		4,499,142	-7,645,354	12,144,496	-158.85
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					35,039,646	16,563,556	18,476,090	111.55

※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：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：採購案懲罰性違約金收入較預期增加。建築及設備計畫：教育部補助購置體育器材設備經費補辦預算已執行，致執行數超過分配數。

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9月30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	22,354,563,146	100.00	負 債	2	22,319,523,500	99.84
流動資產	11	61,983,668	0.28	流動負債	21	28,250,504	0.13
現金	111	42,103,655	0.19	應付款項	212	28,250,504	0.13
銀行存款	1112	41,923,655	0.19	應付代收款	2123	28,250,504	0.13
銀行存款-市庫存款	1112-1	10,643,826	0.05	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	30,464,872	0.14	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	814,956	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	22,291,272,996	99.72
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	什項負債	221	22,291,272,996	99.72
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	3,644,365	0.02
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,525,658	0.01
預付款項	115	19,880,013	0.09	應付代管資產	2214	22,285,101,973	99.69
預付費用	1154	19,880,013	0.09	暫收及待結轉帳項	2215	1,000	0.00
				基金餘額	3	35,039,646	0.16
				基金餘額	31	35,039,646	0.16
				基金餘額	311	35,039,646	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9月30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	6,861,965	0.03	累積餘額	3111	30,540,504	0.14
準備金	124	6,861,965	0.03	本期賸餘	3112	4,499,142	0.02
退休及離職準備金	1241	2,525,658	0.01	合計：		22,354,563,146	
其他準備金	124Y	4,336,307	0.02				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	3,100,956	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	1,235,351	0.01				
其他資產	13	22,285,717,513	99.69				
什項資產	131	22,285,717,513	99.69				
存出保證金	1311	500	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	615,040	0.00				
代管資產	1316	22,285,101,973	99.69				
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	99.05				
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9月30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	140,269,251	0.63				
合計：		22,354,563,146					

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 9 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				23,191,029	25,835,000	-2,643,971	-10.23
		累計數				243,503,471	256,961,853	-13,458,382	-5.24
合 計		本月數				23,191,029	25,835,000	-2,643,971	-10.23
		累計數				243,503,471	256,961,853	-13,458,382	-5.24

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 9 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		43,187,082	9,362,935	-92,681,528	61,358,647	35,125,168	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物			32,423,146		-5,884,792	26,538,354	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				-1,068,157	2,890,571		

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 9 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		7,523,270	4,493,537	-47,751,982	17,599,568	1,185,684	1.本年度增加數應為7,424,270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 9 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。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。

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 9 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		426,968	90,000	-3,339,028	1,659,585	302,000	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。

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 9 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		2,711,698	1,632,287	-34,637,569	12,074,986	1,214,338	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。
購建中固定資產 軟體	3,640,694		102,000	3,147,111		595,583		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9月止累計攤銷金額3,147,111元。

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 9 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				
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

40501060-12

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 9 月份

單位：新臺幣元

單位：新臺幣千元

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	6,398,198	6,337,586		6,337,586	99	-60,612	-1		
機械及設備		6,168,500	455,198		6,623,698	6,398,198	6,337,586		6,337,586	99	-60,612	-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	1,753,500	1,497,360		1,497,360	85	-256,140	-15		
雜項設備		971,396	1,102,500		2,073,896	1,753,500	1,497,360		1,497,360	85	-256,140	-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

40501060-13

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 9 月份

單位：新臺幣元

單位：新臺幣千元

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	8,278,698	7,959,914		7,959,914	96	-318,784	-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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 9 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	4,600,968	2,994,136	65.08	2,994,136		-1,606,832	-34.92	106年度門窗更新改善工程終止契約，後續工程甫於本月完成付款，前廠商之工程款刻正辦理結算作業，致執行率不如預期。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、107年度受保護樹木整治養護作業101,850元及106年度宿舍地上物拆除工程5,520元併決算。	積極辦理結算作業。
581 遞延修繕房屋建築費	20,751,527	4,301,968	16,449,559	4,600,968	2,787,816	61	2,787,816		-1,813,152	-39		
582 其他遞延支出					206,320		206,320		206,320			
總 計	20,973,527	4,301,968	16,671,559	4,822,968	3,096,136	64.20	3,096,136		-1,726,832	-35.80		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 9 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
10,643,826	12,036,915	-1,393,089	一.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。二.付款憑單編號A579、580金額共計157,738元，本校已扣款銀行未扣款。

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9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
30,464,872	30,686,810	-221,938	主要差異為付款憑單A577、578號計221,938元，本校已扣款銀行未扣款。