

4-0501060

臺北市政府教育局主管

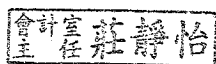
臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

會計月報

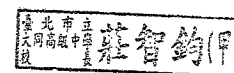
特別收入基金

中華民國 109 年 2 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 次

中華民國 109 年 2 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-2 頁
二、平衡表.....	第 3-5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 7 頁
五、長期負債變動表.....	第 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形表.....	第 8 頁
七、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
附錄(市庫存款及保管款調節表).....	

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 109 年 2 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		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	363,710,000	24,736,904	24,755,941	-19,037	-0.08	93,513,615	91,676,763	1,836,852	2.00
勞務收入	43	742,000	300		300		257,250		257,250	
服務收入	431	742,000	300		300		257,250		257,250	
財產收入	45	8,266,000	23,350	44,456	-21,106	-47.48	2,175,444	2,031,693	143,751	7.08
財產處分收入	451	39,000	322		322		2,200		2,200	
權利金收入	453	7,806,000					1,951,481	1,951,481		
利息收入	454	1,000								
其他財產收入	45Y	420,000	23,028	44,456	-21,428	-48.20	221,763	80,212	141,551	176.47
政府撥入收入	46	319,622,000	24,707,485	24,555,485	152,000	0.62	90,070,490	88,879,070	1,191,420	1.34
公庫撥款收入	462	319,622,000	24,555,485	24,555,485			88,879,070	88,879,070		
政府其他撥入收入	46Y		152,000		152,000		1,191,420		1,191,420	
教學收入	4S	33,341,000					844,558	600,000	244,558	40.76
學雜費收入	4S1	33,341,000					844,558	600,000	244,558	40.76
其他收入	4Y	1,739,000	5,769	156,000	-150,231	-96.30	165,873	166,000	-127	-0.08
受贈收入	4YO	650,000	709	150,000	-149,291	-99.53	157,618	155,000	2,618	1.69
雜項收入	4YY	1,089,000	5,060	6,000	-940	-15.67	8,255	11,000	-2,745	-24.95
基金用途	5	377,481,000	22,705,325	24,755,941	-2,050,616	-8.28	86,881,765	91,676,763	-4,794,998	-5.23
高中及高職教育計畫	52	327,568,000	20,918,063	22,624,941	-1,706,878	-7.54	79,356,190	81,447,763	-2,091,573	-2.57
一般行政管理計畫	5L	32,835,000	1,787,262	2,131,000	-343,738	-16.13	7,525,575	10,229,000	-2,703,425	-26.43
建築及設備計畫	5M	17,078,000								
購建固定資產		17,006,000								
其他		72,000								
本期賸餘(短絀)	6	-13,771,000	2,031,579		2,031,579		6,631,850		6,631,850	
期初基金餘額	71	30,694,000					32,382,082	30,694,000	1,688,082	5.50
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	16,923,000					39,013,932	30,694,000	8,319,932	27.11

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 2 月份

1. 服務收入：主要係108年度教科書作管費收入等轉入本年度續執行。
2. 財產處分收入：主要係惜物網拍賣收入提前執行所致。
3. 其他財產收入：主要係109年度學生宿舍費收入未及編入預算。
4. 政府其他撥入收入：主要係因108學年度補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫等收入轉入本年度續執行。
5. 學雜費收入：主要係108年度電腦使用費收入等轉入本年度續執行。
6. 雜項收入：學生證卡費等收入較預期減少。
7. 一般行政管理計畫因：因預借考績獎金尚未轉正等，致執行數低於預算數。

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109年2月29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	23,184,711,635	100.00	負 債	2	23,145,697,703	99.83
流動資產	11	46,859,774	0.20	流動負債	21	12,282,160	0.05
現金	111	45,263,793	0.20	應付款項	212	12,282,160	0.05
銀行存款	1112	45,083,793	0.19	應付代收款	2123	12,282,160	0.05
銀行存款-公庫存款	1112-1	32,637,352	0.14	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	11,515,038	0.05	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	824,402	0.00	預收款項	213	0	0.00
專戶				預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	107,001	0.00	其他負債	22	23,133,415,543	99.78
戶				什項負債	221	23,133,415,543	99.78
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	存入保證金	2211	3,647,342	0.02
應收款項	113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,335,530	0.01
其他應收款	113Y	0	0.00	應付代管資產	2214	23,127,432,671	99.75
預付款項	115	1,595,981	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	1,595,981	0.01				

註：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)及或有資產計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109年2月29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	6,935,629	0.03	基金餘額	3	39,013,932	0.17
準備金	124	6,935,629	0.03	基金餘額	31	39,013,932	0.17
退休及離職準備金	1241	2,335,530	0.01	基金餘額	311	39,013,932	0.17
其他準備金	124Y	4,600,099	0.02	累積餘額	3111	32,382,082	0.14
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	3,250,639	0.01	本期賸餘	3112	6,631,850	0.03
其他準備金-其他	124Y-2	1,349,460	0.01	合計：		23,184,711,635	
其他資產	13	23,130,916,232	99.77				
什項資產	131	23,130,916,232	99.77				
存出保證金	1311	500	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	3,483,061	0.02				
代管資產	1316	23,127,432,671	99.75				
代管資產-土地改良 物	1316-0	1,685,570	0.01				
代管資產-土地	1316-1	22,991,985,948	99.17				

註：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)及或有資產計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109年2月29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	133,761,153	0.58				
合計：		23,184,711,635					

註：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)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 2 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				20,918,063	22,624,941	-1,706,878	-7.54
		累計數				79,356,190	81,447,763	-2,091,573	-2.57

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501060-7

中華民國 109 年 2 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	174,070,851	-116,894,668	17,795	38,915	-3,051,510	54,103,553
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	32,423,146	-13,909,522			-1,069,964	17,443,660
房屋及建築	3,958,728	-1,172,692			-13,938	2,772,098
機械及設備	70,862,968	-53,203,186	17,795		-1,098,928	16,578,649
交通及運輸設備	5,315,037	-3,961,141			-92,903	1,260,993
雜項設備	61,127,975	-44,648,127			-775,777	15,704,071
購建中固定資產						
電腦軟體	382,997			38,915		344,082
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 1.機械及設備：增加數計17,795元，變動原因為:(4)受贈：百齡國小移撥短焦單槍投影機23部及影像分析處理設備18部17,795元。

2.電腦軟體：減少數計38,915元，變動原因為:(11)無形資產攤銷:截至109年2月止累計攤銷金額38,915元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 2 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		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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		1,795,000	26,000		1,821,000									
機械及設備		1,795,000	26,000		1,821,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		66,000			66,000									
交通及運輸設備		66,000			66,000									
購建中固定資產														
雜項設備		4,911,000	254,000		5,165,000									
雜項設備		4,911,000	254,000		5,165,000									
購建中固定資產														
總 計		6,772,000	280,000		7,052,000									

※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。

非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 109 年 2 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		累 計 執 行 數				比較增減			
					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	72,000		72,000									
521 購置電腦軟體	72,000		72,000									
522 購置權利												
54 遞延支出	10,553,500	319,500	10,234,000									
541 遞延修繕房屋建築費	10,234,000		10,234,000									
542 其他遞延支出	319,500	319,500										
總 計	10,625,500	319,500	10,306,000			0.00				0.00		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同高級中學

40501060-10

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109年2月29日

單位:新台幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
32,637,352	33,986,812	-1,349,460	其他準備金--其他1,349,460元。

製表：

依理員何育生

覆核：

會計室主任莊靜怡

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

40501060-11

中華民國109年2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
11,515,038	11,515,038	0	