

4-0501060

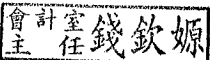

臺北市政府教育局主管

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 105 年 12 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 105 年 12 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、固定項目增減情形表.....	第 6-8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 9-10 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 11 頁
七、附錄(市庫存款及保管款調節表).....	第 12-13 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 105 年 12 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	342,809,114	17,912,178	5,001,684	12,910,494	258.12	371,929,915	342,809,114	29,120,801	8.49
勞務收入	43	780,500	28,875		28,875		724,179	780,500	-56,321	-7.22
服務收入	431	780,500	28,875		28,875		724,179	780,500	-56,321	-7.22
財產收入	45	428,776	47,367	33,904	13,463	39.71	396,849	428,776	-31,927	-7.45
財產處分收入	451	45,872	34,120		34,120		93,780	45,872	47,908	104.44
利息收入	454	4,000	487	2,000	-1,513	-75.65	1,372	4,000	-2,628	-65.70
其他財產收入	45Y	378,904	12,760	31,904	-19,144	-60.01	301,697	378,904	-77,207	-20.38
政府撥入收入	46	314,491,958	13,579,960	4,945,900	8,634,060	174.57	341,258,774	314,491,958	26,766,816	8.51
公庫撥款收入	462	303,796,598	8,293,980	4,945,900	3,348,080	67.69	330,289,405	303,796,598	26,492,807	8.72
政府其他撥入收入	46Y	10,695,360	5,285,980		5,285,980		10,969,369	10,695,360	274,009	2.56
教學收入	4S	26,216,000	4,107,270		4,107,270		28,299,763	26,216,000	2,083,763	7.95
學雜費收入	4S1	26,216,000	4,107,270		4,107,270		28,299,763	26,216,000	2,083,763	7.95
其他收入	4Y	891,880	148,706	21,880	126,826	579.64	1,250,350	891,880	358,470	40.19
受贈收入	4Y0	650,000	100,872		100,872		984,755	650,000	334,755	51.50
雜項收入	4YY	241,880	47,834	21,880	25,954	118.62	265,595	241,880	23,715	9.80
基金用途	5	359,215,127	23,098,459	4,981,684	18,116,775	363.67	376,004,685	359,215,127	16,789,558	4.67
高中及高職教育計畫	52	317,599,665	13,123,486	3,693,183	9,430,303	255.34	315,581,124	317,599,665	-2,018,541	-0.64
一般行政管理計畫	5L	32,051,251	1,558,778	1,276,001	282,777	22.16	30,882,386	32,051,251	-1,168,865	-3.65
建築及設備計畫	5M	9,564,211	8,416,195	12,500	8,403,695	67,229.56	29,541,175	9,564,211	19,976,964	208.87
購置固定資產		9,195,211	8,067,195	12,500	8,054,695	64,437.56	29,172,175	9,195,211	19,976,964	217.25
其他		369,000	349,000		349,000		369,000	369,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-16,406,013	-5,186,281	20,000	-5,206,281	-26,031.41	-4,074,770	-16,406,013	12,331,243	-75.16
期初基金餘額	71	28,415,682					41,963,768	28,415,682	13,548,086	47.68
解繳市庫										
期末基金餘額	72	12,009,669					37,888,998	12,009,669	25,879,329	215.49

※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：暑期游泳訓練班未開班，致門票收入預算數高估。財產處分收入因：工程報廢收入較預期增加。利息收入因：薪資轉帳專戶利息收入較預期減少。其他財產收入因：校園場地開放租借費收入較預期減少。公庫撥款收入因：一般性補助款-高中教學大樓B棟及至美樓校舍耐震補強工程等收入較預期增加。學雜費收入因：學費收入較預期增加。受贈收入因：各界捐款收入較預期增加。建築及設備計畫因：主要係因本校工程除預算內工程外，尚有教育局（教育部）補助辦理教學大樓B棟及至美樓耐震補強等工程併決算，致執行數超過預算數。

## 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105年12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	23,423,231,104	100.00	負債	2	23,385,342,106	99.84
流動資產	11	45,049,194	0.19	流動負債	21	8,146,663	0.03
現金	111	37,066,452	0.16	應付款項	212	7,045,757	0.03
銀行存款	1112	37,066,452	0.16	應付代收款	2123	5,931,598	0.03
銀行存款-市庫存款	1112-1	28,623,894	0.12	應付費用	2125	1,099,672	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,432,280	0.04	其他應付款	212Y	14,487	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	4,278	0.00	預收款項	213	1,100,906	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	6,000	0.00	預收收入	2133	1,100,906	0.00
零用及週轉金	1113	0	0.00	其他負債	22	23,377,195,443	99.80
應收款項	113	1,982,742	0.01	什項負債	221	23,377,195,443	99.80
其他應收款	113Y	1,982,742	0.01	存入保證金	2211	2,582,000	0.01
預付款項	115	6,000,000	0.03	應付退休及離職金	2213	2,047,749	0.01
預付費用	1154	6,000,000	0.03	應付代管資產	2214	23,372,549,785	99.78
				暫收及待結轉帳項	2215	15,909	0.00

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98,340元。(定期存款單)

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105年12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	5,561,085	0.02	基金餘額	3	37,888,998	0.16
準備金	124	5,561,085	0.02	基金餘額	31	37,888,998	0.16
退休及離職準備金	1241	2,047,749	0.01	基金餘額	311	37,888,998	0.16
其他準備金	124Y	3,513,336	0.01	累積餘額	3111	37,888,998	0.16
其他準備金-獎助學金	124Y-1	2,388,618	0.01	合計：		23,423,231,104	
其他準備金-其他	124Y-2	1,124,718	0.00				
其他資產	13	23,372,620,825	99.78				
什項資產	131	23,372,620,825	99.78				
暫付及待結轉帳項	1315	71,040	0.00				
代管資產	1316	23,372,549,785	99.78				
代管資產-土地改良物	1316-0	168,557,040	0.72				
代管資產-土地	1316-1	22,933,720,508	97.91				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	270,272,237	1.15				

信託代理與保證資產 98,340

保證品 98,340

信託代理與保證負債

應付保證品

98,340

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98,340元。(定期存款單)

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105年12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		
合計：		23,423,231,104					

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98,340元。(定期存款單)

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 105 年 12 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數量			金額		
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	增減(—) %
高中及高職教育計畫		本月數				13,123,486	3,693,183	255.34
		累計數				315,581,124	317,599,665	-0.64
合計		本月數				13,123,486	3,693,183	255.34
		累計數				315,581,124	317,599,665	-0.64

固定項目增減情形表

中華民國 105 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	128,102,929	10,235,707	11,251,983	127,086,653		1,916,973
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		



## 固定項目增減情形表

中華民國 105 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
機械及設備	71,564,403	5,718,852	8,215,357	69,067,898	1. 105年度財產報廢減損8,215,357元。2. 105年建置教育推展基地計畫補助購置1台14"帶鋸機36,000元。3. 教育部撥入防火牆93,896元。4. 教育部補助購置24臺筆電511,656元。5. 補列教育局撥入校園無線網路採購續約案-交換器、控制器各1台117,139元。5. 依財政局105年7月27日北市財產字第10530728300號函調整103年度財管系統重覆減損數-機械及設備260,141元。	1,018,832
交通及運輸設備	2,976,098	1,884,343	260,571	4,599,870	1. 105年度財產報廢減損260,571元。2. 教育局104學年度地方教育統合視導績優獎勵金購置無線麥克風組2組26,000元。3. 依財政局105年7月27日北市財產字第10530728300號函調整103年度財管系統重覆減損數-交通及運輸設備652,666元。	678,666

## 固定項目增減情形表

中華民國 105 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
什項設備	46,404,006	2,263,512	2,776,055	45,891,463	1. 105年度財產報廢減損2,776,055元。 2. 泳池清潔維護費購置水底吸塵器一台41,475元。 3. 基層訓練站第二階段器材設備補助購置3台推握架共45,000元4. 家長會捐贈飲水機10座共120,000元。 5. 教育局104學年度地方教育統合視導績優獎勵金購置割草機1部13,000元。	219,475
購建中固定資產						
電腦軟體	3,199,694	369,000		3,568,694		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 年 12 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	698,500				698,500	698,500						-698,500	-100		
房屋及建築	698,500				698,500	698,500						-698,500	-100	本校多功能綜合大樓新建工程先期規劃費698,500元，依教育局期末審查會議結論，因可使用基地變小，難以達成多功能使用之最大效益，故統整全體教職員工意見後決議，該新建工程案將俟體育大樓達報廢年限時再重新提案，故相關規劃費由資本門移列經常門。	本校多功能綜合大樓新建工程後續事宜，本校已於105年1月15日函報教育局在案；先期規劃費698,500元已於105年2月23日製票付款完竣。
購建中固定資產															
機械及設備		3,962,100	886,300		4,848,400	4,848,400	4,700,020		4,700,020	97	-148,380	-3			
機械及設備		3,962,100	886,300		4,848,400	4,848,400	4,700,020		4,700,020	97	-148,380	-3	節餘款為領先計畫伺服器設備、電腦周邊設備及全校教學廣播及電話設備系統更新工程之數位交換機系統等共計148,380元。		
購建中固定資產															
交通及運輸設備		1,276,200			1,276,200	1,276,200	1,205,677		1,205,677	94	-70,523	-6			

※本年度奉准先行辦理數合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

40501060-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 年 12 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		1,276,200			1,276,200	1,276,200	1,205,677		1,205,677	94	-70,523	-6	節餘款為全校教學廣播及電話設備系統更新工程之數位多功能雙向廣播系統、戶外活動區廣播系統及功率擴大機等共計70,523元。  節餘款為全校教學廣播及電話設備系統更新工程之數位交換機機櫃等設備、學校其他準備金購置變頻風車主機及電動煙罩等共計53,070元。	
購建中固定資產 什項設備		973,100	1,124,007		2,097,107	2,044,037		2,044,037	97	-53,070	-3			
什項設備		973,100	1,124,007		2,097,107	2,044,037		2,044,037	97	-53,070	-3			
購建中固定資產														
總計	698,500	6,211,400	2,010,307		8,920,207	8,920,207	7,949,734		7,949,734	89	-970,473	-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。



臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-12

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 105 年 12 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
28,623,894	29,748,612	-1,124,718	其他準備金--其他1,124,718元，明細如下：1.以前年度保管結餘款轉入929,718元。2.賴○○先生捐贈校務發展經費5,000元。3.劉○先生捐款本校圖書館80,000元。4.阮○○先生捐款本校柔道隊6,600元。5.華○建設公司捐款本校永續校園發展3,400元。6.土地銀行贊助本校羽球隊健教培訓經費100,000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  
中華民國 105 年 12 月份

40501060-13

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
8,432,280	8,432,280	0	本月無差異