

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 106 年 04 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 106 年 04 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、固定項目增減情形表.....	第 6-7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 8-9 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 10 頁
七、附錄(市庫存款及保管款調節表).....	第 11-12 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 106 年 4 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	335,933,200	22,861,591	22,203,072	658,519	2.97	142,174,833	140,706,946	1,467,887	1.04
勞務收入	43	780,500					232,785	240,000	-7,215	-3.01
服務收入	431	780,500					232,785	240,000	-7,215	-3.01
財產收入	45	380,436	300	40,000	-39,700	-99.25	124,845	126,000	-1,155	-0.92
財產處分收入	451	35,000		15,000	-15,000	-100.00	1,020	16,000	-14,980	-93.63
利息收入	454	4,000								
其他財產收入	45Y	341,436	300	25,000	-24,700	-98.80	123,825	110,000	13,825	12.57
政府撥入收入	46	307,819,696	22,844,665	22,093,072	751,593	3.40	140,314,454	139,436,946	877,508	0.63
公庫撥款收入	462	298,283,536	22,093,072	22,093,072			139,436,946	139,436,946		
政府其他撥入收入	46Y	9,536,160	751,593		751,593		877,508		877,508	
教學收入	4S	25,497,700					811,543	700,000	111,543	15.93
學雜費收入	4S1	25,497,700					811,543	700,000	111,543	15.93
其他收入	4Y	1,454,868	16,626	70,000	-53,374	-76.25	691,206	204,000	487,206	238.83
受贈收入	4Y0	650,000	709	60,000	-59,291	-98.82	657,836	180,000	477,836	265.46
雜項收入	4YY	804,868	15,917	10,000	5,917	59.17	33,370	24,000	9,370	39.04
基金用途	5	349,613,288	20,749,383	22,203,072	-1,453,689	-6.55	142,635,903	154,387,034	-11,751,131	-7.61
高中及高職教育計畫	52	307,919,239	17,586,420	19,423,421	-1,837,001	-9.46	129,141,657	137,798,830	-8,657,173	-6.28
一般行政管理計畫	5L	31,892,014	2,227,377	2,297,651	-70,274	-3.06	12,486,660	15,665,604	-3,178,944	-20.29
建築及設備計畫	5M	9,802,035	935,586	482,000	453,586	94.10	1,007,586	922,600	84,986	9.21
購置固定資產		9,730,035	935,586	482,000	453,586	94.10	1,007,586	922,600	84,986	9.21
其他		72,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-13,680,088	2,112,208		2,112,208		-461,070	-13,680,088	13,219,018	-96.63
期初基金餘額	71	25,557,755					37,888,998	25,557,755	12,331,243	48.25
解繳市庫										
期末基金餘額	72	11,877,667					37,427,928	11,877,667	25,550,261	215.11

※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：財產處分收入因：惜物網拍賣收入較預期少。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：教育部補助106/1-7月商調教師至海外臺灣學校所需經費等收入超過預算數。受贈收入因：各界捐款收入較預期增加。雜項收入因：採購案懲罰性違約金收入較預期增加。高中及高職教育計畫因：各項業務嚴實支用。一般行政管理計畫因：因本校組織修編尚未核定致預借考績獎金尚未轉正，致執行落後。建築及設備計畫因：教育局統籌款辦理校園禍根防治作業經費併決算致實際執行數超過預算數。

## 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106年4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	23,120,702,950	100.00	負債	2	23,083,275,022	99.84
流動資產	11	69,779,119	0.30	流動負債	21	34,116,884	0.15
現金	111	61,682,677	0.27	應付款項	212	34,116,884	0.15
銀行存款	1112	61,502,677	0.27	應付代收款	2123	34,116,884	0.15
銀行存款-市庫存款	1112-1	25,049,557	0.11	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	34,490,721	0.15	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,951,399	0.01	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	11,000	0.00	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	其他負債	22	23,049,158,138	99.69
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	23,049,158,138	99.69
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	3,486,149	0.02
預付款項	115	8,096,442	0.04	應付退休及離職金	2213	1,941,948	0.01
預付費用	1154	8,096,442	0.04	應付代管資產	2214	23,043,730,041	99.67
				暫收及待結轉帳項	2215	0	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106年4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	6,043,877	0.03	基金餘額	3	37,427,928	0.16
準備金	124	6,043,877	0.03	基金餘額	31	37,427,928	0.16
退休及離職準備金	1241	1,941,948	0.01	基金餘額	311	37,427,928	0.16
其他準備金	124Y	4,101,929	0.02	累積餘額	3111	37,888,998	0.16
其他準備金-獎助學金	124Y-1	3,046,454	0.01	本期短絀	3113	-461,070	0.00
其他準備金-其他	124Y-2	1,055,475	0.00	合計：		23,120,702,950	
其他資產	13	23,044,879,954	99.67				
什項資產	131	23,044,879,954	99.67				
暫付及待結轉帳項	1315	1,149,913	0.00				
代管資產	1316	23,043,730,041	99.67				
代管資產-土地改良物	1316-0	168,557,040	0.73				
代管資產-土地	1316-1	22,604,900,764	97.77				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	270,272,237	1.17				
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106年4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		
合計：		23,120,702,950					
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 106 年 4 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				17,586,420	19,423,421	-9.46
		累計數				129,141,657	137,798,830	-6.28
合 計		本月數				17,586,420	19,423,421	-9.46
		累計數				129,141,657	137,798,830	-6.28

## 固定項目增減情形表

中華民國 106 年 4 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	127,086,653	938,199	7,225,239	120,799,613		333,120
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		
機械及設備	69,067,898	505,688	3,601,514	65,972,072	1. 106年度財產報廢減損3,601,514元。2. 教育局撥入網路交換器1臺10,900元及資料儲存收集器1臺74,720元。3. 教育局全中運獎勵金購置體操隊訓練動作攝影即時慢動作回饋平板電腦1臺16,500元。	102,120
交通及運輸設備	4,599,870		23,500	4,576,370	1. 106年度財產報廢減損23,500元。	



固定項目增減情形表

中華民國 106 年 4 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	45,891,463	432,511	3,600,225	42,723,749	1. 106年度財產報廢減損3,600,225元。2. 體育局補助器材設備-體操隊專長訓練用高低槓木槓. 高度爬繩訓練設施(含落地軟墊)共190,000元。3. 教育局全中運獎勵金購置飲水機1台23,000元。4. 體育獎勵金購置柔道隊專長訓練用倒立機1座18,000元。	231,000
購建中固定資產						
電腦軟體	3,568,694			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

40501060-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 4 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		2,137,575	25,568		2,163,143	378,000	403,568		403,568	107	25,568	7		
機械及設備		2,137,575	25,568		2,163,143	378,000	403,568		403,568	107	25,568	7		
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
什項設備		1,073,400			1,073,400	540,600	201,511		201,511	37	-339,089	-63		
什項設備		1,073,400			1,073,400	540,600	201,511		201,511	37	-339,089	-63	冷氣設備金額248,000元係配合共契期程辦理，另攀岩板90,000元因安裝工期較原預期長，致執行數低於預算數。	攀岩板積極趕辦中，預計於106年5月前完成核銷；冷氣設備待共契簽訂，本校即下單採購核銷。
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

40501060-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 4 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	%		
總計		3,210,975	25,568		3,236,543	918,600	605,079		605,079	66	-313,521	-34		

※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 106 年 4 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	72,000		72,000								
521 購置電腦軟體	72,000		72,000								
522 購置權利											
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	6,519,060		6,519,060	4,000	402,507	10,062.68	402,507		398,507	9,962.68	
581 遞延修繕房屋建築費	6,519,060		6,519,060	4,000	12,507	313	12,507		8,507	213	主要係教育局統籌款辦理圖書館前庭地 段整修工程12,507元併決算，致實際執行 數超過預算數。 主要係教育局統籌款辦理校園褐根病防 治作業390,000元併決算，致實際執行數 超過預算數。
582 其他遞延支出					390,000		390,000		390,000		
總計	6,591,060		6,591,060	4,000	402,507	10,062.68	402,507		398,507	9,962.68	

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 4 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
25,049,557	26,105,032	-1,055,475	其他準備金--其他1,055,475元，明細如下：1.以前年度保管結餘款轉入900,475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60,000元。

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-保管款調節表

中華民國106年4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
34,490,721	34,490,721	0	本月無差異