

4-0501060

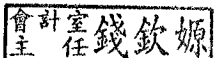
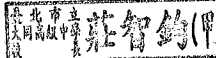
臺北市政府教育局主管

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 05 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 05 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 6-7 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 5 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	26,286,536	21,080,891	5,205,645	24.69	168,461,369	161,787,837	6,673,532	4.12
勞務收入	43	780,500	397,027	50,000	347,027	694.05	629,812	290,000	339,812	117.18
服務收入	431	780,500	397,027	50,000	347,027	694.05	629,812	290,000	339,812	117.18
財產收入	45	380,436	48,019	30,000	18,019	60.06	172,864	156,000	16,864	10.81
財產處分收入	451	35,000	21,860	5,000	16,860	337.20	22,880	21,000	1,880	8.95
利息收入	454	4,000								
其他財產收入	45Y	341,436	26,159	25,000	1,159	4.64	149,984	135,000	14,984	11.10
政府撥入收入	46	307,819,696	19,036,275	14,228,891	4,807,384	33.79	159,350,729	153,665,837	5,684,892	3.70
公庫撥款收入	462	298,283,536	14,264,595	14,228,891	35,704	0.25	153,701,541	153,665,837	35,704	0.02
政府其他撥入收入	46Y	9,536,160	4,771,680		4,771,680		5,649,188		5,649,188	
教學收入	4S	25,497,700	6,688,705	6,700,000	-11,295	-0.17	7,500,248	7,400,000	100,248	1.35
學雜費收入	4S1	25,497,700	6,688,705	6,700,000	-11,295	-0.17	7,500,248	7,400,000	100,248	1.35
其他收入	4Y	1,454,868	116,510	72,000	44,510	61.82	807,716	276,000	531,716	192.65
受贈收入	4YO	650,000	100,709	70,000	30,709	43.87	758,545	250,000	508,545	203.42
雜項收入	4YY	804,868	15,801	2,000	13,801	690.05	49,171	26,000	23,171	89.12
基金用途	5	349,613,288	21,298,108	21,080,891	217,217	1.03	163,934,011	175,467,925	-11,533,914	-6.57
高中及高職教育計畫	52	307,919,239	17,691,570	18,702,640	-1,011,070	-5.41	146,833,227	156,501,470	-9,668,243	-6.18
一般行政管理計畫	5L	31,892,014	3,482,486	2,347,651	1,134,835	48.34	15,969,146	18,013,255	-2,044,109	-11.35
建築及設備計畫	5M	9,802,035	124,052	30,600	93,452	305.40	1,131,638	953,200	178,438	18.72
購置固定資產		9,730,035	124,052	30,600	93,452	305.40	1,131,638	953,200	178,438	18.72
其他		72,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-13,680,088	4,988,428		4,988,428		4,527,358	-13,680,088	18,207,446	-133.09
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					42,416,356	11,877,667	30,538,689	257.11

※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：服務收入因：教師甄選報名費等收入較預期增加。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105-2高中學生學費收入較預計期程提早所致。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。建築及設備計畫因：教育局統籌款辦理校園褐根防治作業等整修工程併決算，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5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	23,111,050,528	100.00	負債	2	23,068,634,172	99.82
流動資產	11	60,048,897	0.26	流動負債	21	19,494,025	0.08
現金	111	53,167,488	0.23	應付款項	212	19,494,025	0.08
銀行存款	1112	52,987,488	0.23	應付代收款	2123	19,494,025	0.08
銀行存款-市庫存款	1112-1	31,279,136	0.14	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	19,741,406	0.09	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,957,946	0.01	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	9,000	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	23,049,140,147	99.73
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	23,049,140,147	99.73
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	3,430,649	0.01
預付款項	115	6,881,409	0.03	應付退休及離職金	2213	1,959,457	0.01
預付費用	1154	6,881,409	0.03	應付代管資產	2214	23,043,730,041	99.71
				暫收及待結轉帳項	2215	20,000	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5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	6,035,268	0.03	基金餘額	3	42,416,356	0.18
準備金	124	6,035,268	0.03	基金餘額	31	42,416,356	0.18
退休及離職準備金	1241	1,959,457	0.01	基金餘額	311	42,416,356	0.18
其他準備金	124Y	4,075,811	0.02	累積餘額	3111	37,888,998	0.16
其他準備金-獎助學金	124Y-1	2,920,336	0.01	本期騰餘	3112	4,527,358	0.02
其他準備金-其他	124Y-2	1,155,475	0.00	合計：		23,111,050,528	
其他資產	13	23,044,966,363	99.71				
什項資產	131	23,044,966,363	99.71				
暫付及待結轉帳項	1315	1,236,322	0.01				
代管資產	1316	23,043,730,041	99.71				
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	97.81				
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5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：		23,111,050,528					

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 5 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				17,691,570	18,702,640	-5.41
		累計數				146,833,227	156,501,470	-6.18
合 計		本月數				17,691,570	18,702,640	-5.41
		累計數				146,833,227	156,501,470	-6.18

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 5 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	1,300,179	7,225,239	121,161,593		605,100
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	702,668	3,601,514	66,169,052	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。4. 教育部補助105年資訊科技融入教學優勝團隊購置教學資訊設備電腦196,980元	299,100
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 5 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	597,511	3,600,225	42,888,749	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。5. 體育局補助購置柔道器材設備-固定單槓訓練架1座及不鏽鋼仰臥起坐組1組75,000元。	306,000
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 5 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(-)			
							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	123,568		2,261,143	378,000	403,568	403,568	107	25,568	7			
機械及設備		2,137,575	123,568		2,261,143	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	44,100		1,117,500	571,200	291,511	291,511	51	-279,689	-49			
什項設備		1,073,400	44,100		1,117,500	571,200	291,511	291,511	51	-279,689	-49	冷氣設備金額248,000元係配合 共契期程辦理，已於本月採 購，目前驗收付款中，致執行 數低於預算數。	積極驗收付款，預計 於106年6月前完成核銷。	
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 5 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	167,668		3,378,643	949,200	695,079		695,079	73	-254,121	-27		

※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 5 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)	應付未付款 (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	436,559	10,913.98	436,559		432,559	10,813.98			
581 遞延修繕房屋建築費	6,519,060		6,519,060	4,000					-4,000	-100	預算書圖專家審查會議未召開，致實際執行數低於預算數。主要係教育局統籌款辦理校園褐根病防治作業390,000元、圖書館前庭地坪整修工程12,507元、105年度司令台周邊地坪(含籃球場前)整修工程34,052元併決算，致實際執行數超過預算數。		
582 其他遞延支出					436,559		436,559		436,559				
總計	6,591,060		6,591,060	4,000	436,559	10,913.98	436,559		432,559	10,813.98			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 5 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
31,279,136	32,666,728	-1,387,592	<p>一.其他準備金--其他1,155,475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160,000元。二.付款憑單編號A275金額232,117元，本校已扣款銀行未扣款。</p>

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106年5月份

40501060-12

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
19,741,406	19,904,461	-163,055	主要差異為付款 憑單A274號 163,055元本校已 扣款銀行未扣款