

4-0501060

臺北市府教育局主管

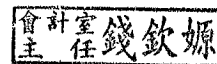
臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 08 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 08 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 6-9 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 10-11 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 12 頁
七、附錄(市庫存款及保管款調節表).....	第 13-14 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 8 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	37,258,186	36,607,476	650,710	1.78	277,775,373	273,217,593	4,557,780	1.67
勞務收入	43	780,500	10,460	90,500	-80,040	-88.44	712,626	780,500	-67,874	-8.70
服務收入	431	780,500	10,460	90,500	-80,040	-88.44	712,626	780,500	-67,874	-8.70
財產收入	45	380,436	27,700	31,000	-3,300	-10.65	249,084	237,000	12,084	5.10
財產處分收入	451	35,000					24,170	21,000	3,170	15.10
利息收入	454	4,000					288	2,000	-1,712	-85.60
其他財產收入	45Y	341,436	27,700	31,000	-3,300	-10.65	224,626	214,000	10,626	4.97
政府撥入收入	46	307,819,696	37,179,076	35,975,976	1,203,100	3.34	261,238,352	257,846,993	3,391,359	1.32
公庫撥款收入	462	298,283,536	37,159,076	35,975,976	1,183,100	3.29	254,676,719	253,082,033	1,594,686	0.63
政府其他撥入收入	46Y	9,536,160	20,000		20,000		6,561,633	4,764,960	1,796,673	37.71
教學收入	4S	25,497,700	35,736	440,000	-404,264	-91.88	14,747,394	13,857,100	890,294	6.42
學雜費收入	4S1	25,497,700	35,736	440,000	-404,264	-91.88	14,747,394	13,857,100	890,294	6.42
其他收入	4Y	1,454,868	5,214	70,000	-64,786	-92.55	827,917	496,000	331,917	66.92
受贈收入	4YO	650,000	709	70,000	-69,291	-98.99	760,807	450,000	310,807	69.07
雜項收入	4YY	804,868	4,505		4,505		67,110	46,000	21,110	45.89
基金用途	5	349,613,288	19,882,512	36,607,476	-16,724,964	-45.69	259,808,455	286,897,681	-27,089,226	-9.44
高中及高職教育計畫	52	307,919,239	17,416,816	32,838,946	-15,422,130	-46.96	233,501,599	259,430,551	-25,928,952	-9.99
一般行政管理計畫	5L	31,892,014	2,092,123	2,222,000	-129,877	-5.85	22,124,364	24,885,400	-2,761,036	-11.10
建築及設備計畫	5M	9,802,035	373,573	1,546,530	-1,172,957	-75.84	4,182,492	2,581,730	1,600,762	62.00
購置固定資產		9,730,035	373,573	1,546,530	-1,172,957	-75.84	4,182,492	2,581,730	1,600,762	62.00
其他		72,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-13,680,088	17,375,674		17,375,674		17,966,918	-13,680,088	31,647,006	-231.34
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					55,855,916	11,877,667	43,978,249	370.26

※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：利息收入因：薪資專戶利息收入較預期減少。政府其他撥入收入因：教育部補助商借教師至馬來西亞吉隆坡台灣學校等收入超過預算數。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。建築及設備計畫：教育局統籌款辦理司令台周邊地坪(含籃球場前)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8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	23,120,836,538	100.00	負債	2	23,064,980,622	99.76
流動資產	11	70,410,981	0.30	流動負債	21	16,496,772	0.07
現金	111	63,167,063	0.27	應付款項	212	16,496,772	0.07
銀行存款	1112	62,987,063	0.27	應付代收款	2123	16,496,772	0.07
銀行存款-市庫存款	1112-1	44,537,250	0.19	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	16,498,694	0.07	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,931,119	0.01	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	20,000	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	23,048,483,850	99.69
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	23,048,483,850	99.69
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	2,737,097	0.01
預付款項	115	7,243,918	0.03	應付退休及離職金	2213	2,016,712	0.01
預付費用	1154	7,243,918	0.03	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(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106年8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	5,911,460	0.03	基金餘額	3	55,855,916	0.24
準備金	124	5,911,460	0.03	基金餘額	31	55,855,916	0.24
退休及離職準備金	1241	2,016,712	0.01	基金餘額	311	55,855,916	0.24
其他準備金	124Y	3,894,748	0.02	累積餘額	3111	37,888,998	0.16
其他準備金-獎助學金	124Y-1	2,895,598	0.01	本期賸餘	3112	17,966,918	0.08
其他準備金-其他	124Y-2	999,150	0.00	合計：		23,120,836,538	
其他資產	13	23,044,514,097	99.67				
什項資產	131	23,044,514,097	99.67				
暫付及待結轉帳項	1315	784,056	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(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106年8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：		23,120,836,538					

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 106 年 8 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				17,416,816	32,838,946	-46.96
		累計數				233,501,599	259,430,551	-9.99
合 計		本月數				17,416,816	32,838,946	-46.96
		累計數				233,501,599	259,430,551	-9.99

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 8 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	5,106,481	11,832,613	120,360,521		4,002,464
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 106 年 8 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	69,067,898	2,030,999	7,856,014	63,242,883	1. 106年度財產報廢減損7,856,014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。5. 教育局補助前瞻計畫教學用繪圖板1組29,000元。6. 教育局撥入數位攝影機1架22,263元。7. 教育局補助105年優勝團隊購置教學資訊設備-7台電腦196,000元。8. 教育局補助購置專輔人員個人電腦1台22,000元。9. 教育局體育獎勵金購置資料建檔用筆記型電腦1台36,210元。10. 前瞻計畫購置教學設備-圓鋸機等116,315元。11. 前瞻計畫教學設備-機械人等284,425元。12. 美術學科中心購置筆記型電	1,529,431

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 8 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)
					腦1台30,000元。13. 創客基地設備-圓鋸機、角鑿機等494,118元。	
交通及運輸設備	4,599,870	112,575	50,800	4,661,645	1. 106年度財產報廢減損50,800元。2. 前瞻計畫教學設備-終端機等112,575元。	112,575
什項設備	45,891,463	2,962,907	3,925,799	44,928,571	1. 106年度財產報廢減損3,925,799元。2. 體育局補助基站器材設備-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。6. 體育局撥入單(雙)槓等運動器材及設備616,227元。7. 家長會捐贈冷氣機46臺1,398,800元。8. 高瞻計畫購置教學設備-裁剪機等39,431元。	2,360,458

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 8 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)
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

40501060-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 8 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	144,068		2,281,643	2,012,568	501,568		501,568	25	-1,511,000	-75		
機械及設備		2,137,575	144,068		2,281,643	2,012,568	501,568		501,568	25	-1,511,000	-75		
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														

※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。

1.汰舊換新個人電腦預算金額924,000元，因原欲購置之筆電，環保標章遲未申請，故修改規格，致採購期較原預期落後，現已完成驗收，預計9月份完成付款核銷。
2.平板電腦及單槍投影機合併招標，預算金額587,000元，於8/16即驗收完成，因廠商遲至8月底始將發票送達，致未能於8月完成核銷，預計9月份完成付款核銷。

積極洽催廠商，儘速完成核銷。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-11

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 8 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	%		
什項設備		1,073,400	44,100		1,117,500	615,300	602,449		602,449	98	-12,851	-2		
什項設備 購建中固定資產		1,073,400	44,100		1,117,500	615,300	602,449		602,449	98	-12,851	-2		
總計		3,210,975	188,168		3,399,143	2,627,868	1,104,017		1,104,017	42	-1,523,851	-58		

※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 8 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	121,530	3,078,475	2,533.10	3,078,475		2,956,945	2,433.10			
581 遞延修繕房屋建築	6,519,060		6,519,060	121,530	385,916	318	385,916		264,386	218	主要係教育局統籌款辦理創客基地工程費345,882元併決算。 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548,507元、105年度司令台周邊地坪(含籃球場前)整修工程1,754,052元併決算。		
582 其他遞延支出					2,692,559		2,692,559		2,692,559				
總計	6,591,060		6,591,060	121,530	3,078,475	2,533.10	3,078,475		2,956,945	2,433.10			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 8 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
44,537,250	45,536,400	-999,150	其他準備金--其他999,150元，明細如下：1.以前年度保管結餘款轉入904,150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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-14

銀行存款-保管款調節表

中華民國106年8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
16,498,694	16,498,694	0	