

4-0501060

臺北市政府教育局主管

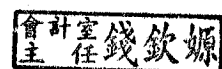
臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 09 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 09 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 6-10 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 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 9 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	23,613,448	23,006,652	606,796	2.64	301,388,821	296,224,245	5,164,576	1.74
勞務收入	43	780,500					712,626	780,500	-67,874	-8.70
服務收入	431	780,500					712,626	780,500	-67,874	-8.70
財產收入	45	380,436	52,505	45,000	7,505	16.68	301,589	282,000	19,589	6.95
財產處分收入	451	35,000		14,000	-14,000	-100.00	24,170	35,000	-10,830	-30.94
利息收入	454	4,000					288	2,000	-1,712	-85.60
其他財產收入	45Y	341,436	52,505	31,000	21,505	69.37	277,131	245,000	32,131	13.11
政府撥入收入	46	307,819,696	23,189,892	22,871,652	318,240	1.39	284,428,244	280,718,645	3,709,599	1.32
公庫撥款收入	462	298,283,536	23,189,892	22,871,652	318,240	1.39	277,866,611	275,953,685	1,912,926	0.69
政府其他撥入收入	46Y	9,536,160					6,561,633	4,764,960	1,796,673	37.71
教學收入	4S	25,497,700	21,612		21,612		14,769,006	13,857,100	911,906	6.58
學雜費收入	4S1	25,497,700	21,612		21,612		14,769,006	13,857,100	911,906	6.58
其他收入	4Y	1,454,868	349,439	90,000	259,439	288.27	1,177,356	586,000	591,356	100.91
受贈收入	4YO	650,000	344,709	70,000	274,709	392.44	1,105,516	520,000	585,516	112.60
雜項收入	4YY	804,868	4,730	20,000	-15,270	-76.35	71,840	66,000	5,840	8.85
基金用途	5	349,613,288	21,219,427	23,006,652	-1,787,225	-7.77	281,027,882	309,904,333	-28,876,451	-9.32
高中及高職教育計畫	52	307,919,239	17,841,653	20,627,052	-2,785,399	-13.50	251,343,252	280,057,603	-28,714,351	-10.25
一般行政管理計畫	5L	31,892,014	2,079,791	2,349,000	-269,209	-11.46	24,204,155	27,234,400	-3,030,245	-11.13
建築及設備計畫	5M	9,802,035	1,297,983	30,600	1,267,383	4,141.77	5,480,475	2,612,330	2,868,145	109.79
購置固定資產		9,730,035	1,297,983	30,600	1,267,383	4,141.77	5,480,475	2,612,330	2,868,145	109.79
其他		72,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-13,680,088	2,394,021		2,394,021		20,360,939	-13,680,088	34,041,027	-248.84
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					58,249,937	11,877,667	46,372,270	390.42

※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：借物網拍賣收入較預期減少。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。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9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	23,123,794,833	100.00	負債	2	23,065,544,896	99.75
流動資產	11	72,128,639	0.31	流動負債	21	17,142,974	0.07
現金	111	52,128,768	0.23	應付款項	212	17,142,974	0.07
銀行存款	1112	51,948,768	0.22	應付代收款	2123	17,142,974	0.07
銀行存款-市庫存款	1112-1	33,830,255	0.15	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	16,233,462	0.07	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,865,051	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	23,048,401,922	99.67
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	23,048,401,922	99.67
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	2,735,357	0.01
預付款項	115	19,999,871	0.09	應付退休及離職金	2213	1,936,524	0.01
預付費用	1154	19,999,871	0.09	應付代管資產	2214	23,043,730,041	99.65
				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9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	6,176,335	0.03	基金餘額	3	58,249,937	0.25
準備金	124	6,176,335	0.03	基金餘額	31	58,249,937	0.25
退休及離職準備金	1241	1,936,524	0.01	基金餘額	311	58,249,937	0.25
其他準備金	124Y	4,239,811	0.02	累積餘額	3111	37,888,998	0.16
其他準備金-獎助學金	124Y-1	3,056,661	0.01	本期賸餘	3112	20,360,939	0.09
其他準備金-其他	124Y-2	1,183,150	0.01	合計：		23,123,794,833	
其他資產	13	23,045,489,859	99.66				
什項資產	131	23,045,489,859	99.66				
暫付及待結轉帳項	1315	1,759,818	0.01				
代管資產	1316	23,043,730,041	99.65				
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	97.76				
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9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：		23,123,794,833					

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 9 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				17,841,653	20,627,052	-13.50
		累計數				251,343,252	280,057,603	-10.25
合 計		本月數				17,841,653	20,627,052	-13.50
		累計數				251,343,252	280,057,603	-10.25

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 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	7,940,984	11,832,613	123,195,024		5,580,848
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 9 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	4,055,903	7,856,014	65,267,787	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. 前瞻計畫購置教學設備-機械人等284,425元。12. 美術學科中心購置筆記型	2,328,816

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 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)
					電 腦1台30,000元。13. 創 客教育計畫購置基地設 備-圓鋸機、角鑿機 等494,118元。14. 游冰 池清潔維護費購置排風 扇5台89,749元。15. 創 客教育計畫購置資訊設 備-高階圖形處理電腦及 固態硬碟筆 電99,600元。16. 一般性 補助款購置筆 電28台610,036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 畫購置教學設備-終端機 等112,575元。	112,575

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 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	3,772,506	3,925,799	45,738,170	1. 106年度財產報廢減損3,925,799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. 教育局全中運獎金購置飲水機1台23,000元。4. 體育局補助器材設備-體操隊專長訓練用倒立機1座18,000元。5. 體育局補助器材設備-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。9. 體育局補助器材設備-跳馬等696,000元。10. 教育局獎金購置柔道場清潔專用吸塵器1台22,999元。11. 教育部補助器材設備-仰臥起坐	3,139,457

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 9 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)
					訓練架2組60,000元。	
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

40501060-11

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 9 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	1,727,087		1,727,087	86	-285,481	-14		
機械及設備		2,137,575	144,068		2,281,643	2,012,568	1,727,087		1,727,087	86	-285,481	-14		
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	144,100		1,217,500	645,900	633,049		633,049	98	-12,851	-2		
什項設備		1,073,400	144,100		1,217,500	645,900	633,049		633,049	98	-12,851	-2		
購建中固定資產														
總計		3,210,975	288,168		3,499,143	2,658,468	2,360,136		2,360,136	89	-298,332	-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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 9 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	121,530	3,120,339	2,567.55	3,120,339		2,998,809	2,467.55			
581 遞延修繕房屋建築	6,519,060		6,519,060	121,530	427,780	352	427,780		306,250	252	主要係教育局統籌款辦理创客基地工程費345,882元等併決算。 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	3,120,339	2,567.55	3,120,339		2,998,809	2,467.55			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 9 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
33,830,255	35,013,405	-1,183,150	<p>其他準備金--其他1,183,150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。6.立賢教育基金會助學金24,000元。7.畢業校友吳○○先生捐款60,000元。8.土地銀行贊助本校羽球隊健教培訓經費100,000元。</p>

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9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
16,233,462	16,193,462	40,000	啟源文教基金會106學年度獎學金 40,000元誤存入本校臺灣企銀獎學金專戶，帳列「銀行存款-保管款」科目，待10月份轉正。