

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 10 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 10 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 6-10 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 10 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	27,978,642	28,858,233	-879,591	-3.05	329,367,463	325,082,478	4,284,985	1.32
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	50,100	31,000	19,100	61.61	351,689	313,000	38,689	12.36
財產處分收入	451	35,000	26,900		26,900		51,070	35,000	16,070	45.91
利息收入	454	4,000					288	2,000	-1,712	-85.60
其他財產收入	45Y	341,436	23,200	31,000	-7,800	-25.16	300,331	276,000	24,331	8.82
政府撥入收入	46	307,819,696	20,590,676	19,737,233	853,443	4.32	305,018,920	300,455,878	4,563,042	1.52
公庫撥款收入	462	298,283,536	20,256,791	19,737,233	519,558	2.63	298,123,402	295,690,918	2,432,484	0.82
政府其他撥入收入	46Y	9,536,160	333,885		333,885		6,895,518	4,764,960	2,130,558	44.71
教學收入	4S	25,497,700	7,277,440	9,000,000	-1,722,560	-19.14	22,046,446	22,857,100	-810,654	-3.55
學雜費收入	4S1	25,497,700	7,277,440	9,000,000	-1,722,560	-19.14	22,046,446	22,857,100	-810,654	-3.55
其他收入	4Y	1,454,868	60,426	90,000	-29,574	-32.86	1,237,782	676,000	561,782	83.10
受贈收入	4YO	650,000	46,709	70,000	-23,291	-33.27	1,152,225	590,000	562,225	95.29
雜項收入	4YY	804,868	13,717	20,000	-6,283	-31.42	85,557	86,000	-443	-0.52
基金用途	5	349,613,288	37,286,740	28,858,233	8,428,507	29.21	318,314,622	338,762,566	-20,447,944	-6.04
高中及高職教育計畫	52	307,919,239	33,569,661	19,418,378	14,151,283	72.88	284,912,913	299,475,981	-14,563,068	-4.86
一般行政管理計畫	5L	31,892,014	2,377,769	2,280,750	97,019	4.25	26,581,924	29,515,150	-2,933,226	-9.94
建築及設備計畫	5M	9,802,035	1,339,310	7,159,105	-5,819,795	-81.29	6,819,785	9,771,435	-2,951,650	-30.21
購置固定資產		9,730,035	1,267,310	7,087,105	-5,819,795	-82.12	6,747,785	9,699,435	-2,951,650	-30.43
其他		72,000	72,000	72,000			72,000	72,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-13,680,088	-9,308,098		-9,308,098		11,052,841	-13,680,088	24,732,929	-180.80
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					48,941,839	11,877,667	37,064,172	312.05

※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：報廢財產收入較預期增加。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：教育部補助國中教師授課節數鐘點費等收入。受贈收入因：各界捐款收入較預期增加。建築及設備計畫：專科教室環境改善工程已驗收未及付款，致實際執行率落後。

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10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	23,119,689,331	100.00	負債	2	23,070,747,492	99.79
流動資產	11	67,602,500	0.29	流動負債	21	22,245,283	0.10
現金	111	61,408,000	0.27	應付款項	212	22,245,283	0.10
銀行存款	1112	61,228,000	0.26	應付代收款	2123	22,245,283	0.10
銀行存款-市庫存款	1112-1	38,304,819	0.17	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	22,170,545	0.10	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	732,636	0.00	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	23,048,502,209	99.69
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	23,048,502,209	99.69
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	2,688,914	0.01
預付款項	115	6,194,500	0.03	應付退休及離職金	2213	1,963,254	0.01
預付費用	1154	6,194,500	0.03	應付代管資產	2214	23,043,730,041	99.67
				暫收及待結轉帳項	2215	120,000	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(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10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	6,225,774	0.03	基金餘額	3	48,941,839	0.21
準備金	124	6,225,774	0.03	基金餘額	31	48,941,839	0.21
退休及離職準備金	1241	1,963,254	0.01	基金餘額	311	48,941,839	0.21
其他準備金	124Y	4,262,520	0.02	累積餘額	3111	37,888,998	0.16
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	3,103,370	0.01	本期賸餘	3112	11,052,841	0.05
其他準備金-其他	124Y-2	1,159,150	0.01	合計：		23,119,689,331	
其他資產	13	23,045,861,057	99.68				
什項資產	131	23,045,861,057	99.68				
暫付及待結轉帳項	1315	2,131,016	0.01				
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10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：		23,119,689,331					

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 10 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				33,569,661	19,418,378	72.88
		累計數				284,912,913	299,475,981	-4.86
合 計		本月數				33,569,661	19,418,378	72.88
		累計數				284,912,913	299,475,981	-4.86

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 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	8,308,706	17,158,243	118,237,116		5,876,570
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 10 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	4,119,625	11,545,923	61,641,600	1. 106年度財產報廢減損11,545,923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. 高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	2,392,538

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 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. 游泳 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 各1台99,600元。16. 教 育部一般性補助款購置 筆 電28台610,036元。17. 游泳池清潔維護費購置 高壓清洗 機1部42,000元。18. 教 育局撥入105年度學生出 入校園管理系統讀卡機 設備2臺21,722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 10 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	4,004,506	5,561,520	44,334,449	1. 106年度財產報廢減損5,561,520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。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. 體育局補助購置基地田徑及體操器材設備-跳馬等696,000元。10. 教育局獎勵金購置柔道場清潔專用吸塵器1台22,999元。11. 體育局補助購置仰臥起坐	3,371,457

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 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。12.體育局補助購置基站羽球隊器材設備-電腦穿線機2台182,000元及球員席板凳組1組50,000元。	
購建中固定資產						
電腦軟體	3,568,694	72,000		3,640,694		
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 10 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	144,068		2,281,643	2,261,143	1,727,087		1,727,087	76	-534,056	-24		
機械及設備		2,137,575	144,068		2,281,643	2,261,143	1,727,087		1,727,087	76	-534,056	-24	專科教室環境改善工程已驗收未及付款。	積極辦理付款作業，預計於106年11月份完成核銷。
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	1,086,900	633,049		633,049	58	-453,851	-42		
什項設備		1,073,400	144,100		1,217,500	1,086,900	633,049		633,049	58	-453,851	-42	專科教室環境改善工程已驗收未及付款。	積極辦理付款作業，預計於106年11月份完成核銷。
購建中固定資產														
總計		3,210,975	288,168		3,499,143	3,348,043	2,360,136		2,360,136	70	-987,907	-30		

※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

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 10 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	72,000	72,000	100.00	72,000						
521 購置電腦軟體	72,000		72,000	72,000	72,000	100	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	6,519,060	4,387,649	67.30	4,387,649			-2,131,411	-32.70		
581 遞延修繕房屋建築費	6,519,060		6,519,060	6,519,060	1,453,123	22	1,453,123			-5,065,937	-78	一、全校第1期門窗更新改善工程爭議調解中。 二、專科教室環境改善工程已驗收未及付款。	一、依爭議調解結果辦理後續事宜。 二、積極辦理付款作業，預計於106年11月份完成核銷。
582 其他遞延支出					2,934,526		2,934,526			2,934,526		主要係教育局統籌款辦理校園褐根病防治作業487,040元、圖書館前庭地坪整修工程583,434元、105年度司令台周邊地坪(含籃球場前)整修工程1,864,052元併決算。	
總計	6,591,060		6,591,060	6,591,060	4,459,649	67.66	4,459,649			-2,131,411	-32.34		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 10 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
38,304,819	39,463,969	-1,159,150	其他準備金--其他1,159,150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.畢業校友吳先生捐款60,000元。7.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

40501060-14

銀行存款-保管款調節表

中華民國106年10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
22,170,545	22,170,545	0	