

4-0501060

臺北市政府教育局主管

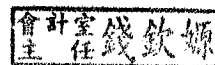
臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 12 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 12 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 6-11 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 12-13 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 14 頁
七、附錄(市庫存款及保管款調節表).....	第 15-16 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 12 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	9,161,863	3,831,378	5,330,485	139.13	342,317,850	335,933,200	6,384,650	1.90
勞務收入	43	780,500	80,120		80,120		971,241	780,500	190,741	24.44
服務收入	431	780,500	80,120		80,120		971,241	780,500	190,741	24.44
財產收入	45	380,436	23,276	36,436	-13,160	-36.12	394,305	380,436	13,869	3.65
財產處分收入	451	35,000	310		310		55,320	35,000	20,320	58.06
利息收入	454	4,000	213	2,000	-1,787	-89.35	501	4,000	-3,499	-87.48
其他財產收入	45Y	341,436	22,753	34,436	-11,683	-33.93	338,484	341,436	-2,952	-0.86
政府撥入收入	46	307,819,696	4,677,592	3,096,074	1,581,518	51.08	313,168,566	307,819,696	5,348,870	1.74
公庫撥款收入	462	298,283,536	1,296,074	1,296,074			300,716,020	298,283,536	2,432,484	0.82
政府其他撥入收入	46Y	9,536,160	3,381,518	1,800,000	1,581,518	87.86	12,452,546	9,536,160	2,916,386	30.58
教學收入	4S	25,497,700	4,137,575		4,137,575		26,184,021	25,497,700	686,321	2.69
學雜費收入	4S1	25,497,700	4,137,575		4,137,575		26,184,021	25,497,700	686,321	2.69
其他收入	4Y	1,454,868	243,300	698,868	-455,568	-65.19	1,599,717	1,454,868	144,849	9.96
受贈收入	4Y0	650,000	234,083		234,083		1,487,017	650,000	837,017	128.77
雜項收入	4YY	804,868	9,217	698,868	-689,651	-98.68	112,700	804,868	-692,168	-86.00
基金用途	5	349,613,288	14,619,020	3,831,378	10,787,642	281.56	349,666,344	349,613,288	53,056	0.02
高中及高職教育計畫	52	307,919,239	11,865,492	2,327,514	9,537,978	409.79	309,152,707	307,919,239	1,233,468	0.40
一般行政管理計畫	5L	31,892,014	1,782,124	1,503,864	278,260	18.50	30,448,621	31,892,014	-1,443,393	-4.53
建築及設備計畫	5M	9,802,035	971,404		971,404		10,065,016	9,802,035	262,981	2.68
購置固定資產		9,730,035	971,404		971,404		9,993,016	9,730,035	262,981	2.70
其他		72,000					72,000	72,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-13,680,088	-5,457,157		-5,457,157		-7,348,494	-13,680,088	6,331,594	-46.28
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					30,540,504	11,877,667	18,662,837	157.13

※本年度奉准先行辦理數合配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：服務收入因：教科書作管費收入較預期增加。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。雜項收入因：學生證卡費等收入較預期減少。

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12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	23,091,570,996	100.00	負債	2	23,061,030,492	99.87
流動資產	11	40,837,605	0.18	流動負債	21	10,840,544	0.05
現金	111	34,779,605	0.15	應付款項	212	10,347,065	0.04
銀行存款	1112	34,779,605	0.15	應付代收款	2123	8,791,340	0.04
銀行存款-市庫存款	1112-1	24,225,433	0.10	應付費用	2125	1,555,725	0.01
銀行存款-保管款	1112-2	10,534,171	0.05	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	0	0.00	預收款項	213	493,479	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	20,001	0.00	預收收入	2133	493,479	0.00
零用及週轉金	1113	0	0.00	其他負債	22	23,050,189,948	99.82
應收款項	113	48,000	0.00	什項負債	221	23,050,189,948	99.82
其他應收款	113Y	48,000	0.00	存入保證金	2211	2,465,176	0.01
預付款項	115	6,010,000	0.03	應付退休及離職金	2213	2,002,954	0.01
預付費用	1154	6,010,000	0.03	應付代管資產	2214	23,043,730,041	99.79
				暫收及待結轉帳項	2215	1,991,777	0.01

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12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	6,301,006	0.03	基金餘額	3	30,540,504	0.13
準備金	124	6,301,006	0.03	基金餘額	31	30,540,504	0.13
退休及離職準備金	1241	2,002,954	0.01	基金餘額	311	30,540,504	0.13
其他準備金	124Y	4,298,052	0.02	累積餘額	3111	30,540,504	0.13
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	3,025,702	0.01	合計：		23,091,570,996	
其他準備金-其他	124Y-2	1,272,350	0.01				
其他資產	13	23,044,432,385	99.80				
什項資產	131	23,044,432,385	99.80				
暫付及待結轉帳項	1315	702,344	0.00				
代管資產	1316	23,043,730,041	99.79				
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	97.89				
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12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：		23,091,570,996					

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 12 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				11,865,492	2,327,514	409.79
		累計數				309,152,707	307,919,239	0.40
合 計		本月數				11,865,492	2,327,514	409.79
		累計數				309,152,707	307,919,239	0.40

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 12 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	10,287,618	17,158,243	120,216,028		6,875,925
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 12 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	4,799,842	11,545,923	62,321,817	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. 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	2,645,095

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 12 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。19. 教 育局補助學校改善運動 設備-柔道隊用攝影 機1台28,000元。20. 教 育局補助學校改善運動 設備-划船 器116,000元。21. 防護 器材氣動式加壓系統1套 等(教育局分攤 款)108,557元。	

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 12 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)
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 12 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	5,303,201	5,561,520	45,633,144	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. 體育局補助購置器材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	4,118,255

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 12 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。13. 體育署補助高中重點學校基站改善訓練環境及器材設備(田徑)-重量訓練器等290,000元。14. 教育局補助學校改善運動設備-柔道隊專長技術訓練用假 人4個72,000元。15. 教育局補助學校改善運動設備-男子雙槳組等376,997元。16. 防護器材冷藏用冰箱1臺(教育局分攤款)6,864元。17. 防護器材折疊式按摩床1臺(教育局分攤款)937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

40501060-12

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 12 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	362,197		2,499,772	2,499,772	2,154,747		2,154,747	86	-345,025	-14		
機械及設備		2,137,575	362,197		2,499,772	2,499,772	2,154,747		2,154,747	86	-345,025	-14	1. e化學習試辦計畫-平板電腦30台30萬元，因購置單價未達1萬元，移列經常門。2. 專科教室環境改善工程等設備節餘款45,025元。	
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	178,055		1,251,455	1,251,455	1,184,946		1,184,946	95	-66,509	-5		
什項設備		1,073,400	178,055		1,251,455	1,251,455	1,184,946		1,184,946	95	-66,509	-5	主要係專科教室環境改善工程等設備節餘款66,509元。	
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

40501060-13

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 12 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	%		
總計		3,210,975	540,252		3,751,227	3,751,227	3,339,693		3,339,693	89	-411,534	-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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-14

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 12 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(-)				
					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	6,653,323	102.06	6,653,323			134,263	2.06		
581 遞延修繕房屋建築費	6,519,060		6,519,060	6,519,060	3,718,797	57	3,718,797			-2,800,263	-43	1.全校第1期門窗更新改善工程因終止契約，4,589,511元未能於本年度執行。2.主要係教育局統籌款辦理106年度改善校園無障礙環境519,458元、106年教學大樓D棟耐震補強1,111,193元、創客基地工程費345,882元併決算。3.專科教室環境改善工程節餘187,285元。	
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	6,725,323	102.04	6,725,323			134,263	2.04		

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-15

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 12 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
24,225,433	25,497,783	-1,272,350	其他準備金--其他1,272,350元，明細如下：1.以前年度保管結餘款轉入904,150元。2.指定用途捐款368,200元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-16

銀行存款-保管款調節表

中華民國106年12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
10,534,171	10,534,171	0	