

4-0501060

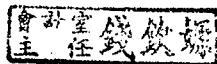

臺北市政府教育局主管

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 105 年 11 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 105 年 11 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 2-3 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 5-6 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7-8 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
七、附錄(市庫存款及保管款調節表).....	第 10-11 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 105 年 11 月份

單位：新臺幣元

項 目 名稱		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
			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	%
編 號										
基金來源	4	342,809,114	15,858,528	24,462,502	-8,603,974	-35.17	354,017,737	337,807,430	16,210,307	4.80
勞務收入	43	780,500	108	135,500	-135,392	-99.92	695,304	780,500	-85,196	-10.92
服務收入	431	780,500	108	135,500	-135,392	-99.92	695,304	780,500	-85,196	-10.92
財產收入	45	428,776	62,820	45,872	16,948	36.95	349,482	394,872	-45,390	-11.49
財產處分收入	451	45,872	51,820	15,872	35,948	226.49	59,660	45,872	13,788	30.06
利息收入	454	4,000					885	2,000	-1,115	-55.75
其他財產收入	45Y	378,904	11,000	30,000	-19,000	-63.33	288,937	347,000	-58,063	-16.73
政府撥入收入	46	314,491,958	15,687,432	20,442,230	-4,754,798	-23.26	327,678,814	309,546,058	18,132,756	5.86
公庫撥款收入	462	303,796,598	14,980,910	14,089,910	891,000	6.32	321,995,425	298,850,698	23,144,727	7.74
政府其他撥入收入	46Y	10,695,360	706,522	6,352,320	-5,645,798	-88.88	5,683,389	10,695,360	-5,011,971	-46.86
教學收入	4S	26,216,000	-11,280	3,758,900	-3,770,180	-100.30	24,192,493	26,216,000	-2,023,507	-7.72
學雜費收入	4S1	26,216,000	-11,280	3,758,900	-3,770,180	-100.30	24,192,493	26,216,000	-2,023,507	-7.72
其他收入	4Y	891,880	119,448	80,000	39,448	49.31	1,101,644	870,000	231,644	26.63
受贈收入	4Y0	650,000	107,309	60,000	47,309	78.85	883,883	650,000	233,883	35.98
雜項收入	4YY	241,880	12,139	20,000	-7,861	-39.31	217,761	220,000	-2,239	-1.02
基金用途	5	359,215,127	34,092,527	19,605,491	14,487,036	73.89	352,906,226	354,233,443	-1,327,217	-0.37
高中及高職教育計畫	52	317,599,665	21,108,738	17,524,641	3,584,097	20.45	302,457,638	313,906,482	-11,448,844	-3.65
一般行政管理計畫	5L	32,051,251	2,282,939	2,008,000	274,939	13.69	29,323,608	30,775,250	-1,451,642	-4.72
建築及設備計畫	5M	9,564,211	10,700,850	72,850	10,628,000	14,588.88	21,124,980	9,551,711	11,573,269	121.16
購置固定資產		9,195,211	10,700,850	36,850	10,664,000	28,938.94	21,104,980	9,182,711	11,922,269	129.83
其他		369,000		36,000	-36,000	-100.00	20,000	369,000	-349,000	-94.58
本期賸餘(短絀一)	6	-16,406,013	-18,233,999	4,857,011	-23,091,010	-475.42	1,111,511	-16,426,013	17,537,524	-106.77
期初基金餘額	71	28,415,682					41,963,768	28,415,682	13,548,086	47.68
解繳市庫										
期末基金餘額	72	12,009,669					43,075,279	11,989,669	31,085,610	259.27

※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：財產處分收入因：工程報廢收入較預期增加。利息收入因：薪資轉帳專戶利息收入較預期減少。公庫撥款收入因：一般性補助款-高中教學大樓B棟及至美樓校舍耐震補強工程等收入較預期增加。學雜費收入因：105-1課輔費等收入尚未收齊故尚未從保管款轉入市庫，致收入較預期減少。政府其他撥入收入因：105-1高中職免學費補助尚未入帳，致收入較預期減少。受贈收入因：各界捐款收入較預期增加。高中及高職教育計畫因：人事費分配賸餘及各項業務陸續進行中。建築及設備計畫因：主要係因本校工程除預算內工程外，尚有教育局（教育部）補助辦理教學大樓B棟及至美樓耐震補強等工程併決算，致執行數超過預算數。

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105年11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	23,440,391,342	100.00	負債	2	23,397,316,063	99.82
流動資產	11	59,971,876	0.26	流動負債	21	19,364,012	0.08
現金	111	53,691,746	0.23	應付款項	212	19,364,012	0.08
銀行存款	1112	53,511,746	0.23	應付代收款	2123	19,364,012	0.08
銀行存款-市庫存款	1112-1	33,195,965	0.14	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	18,290,675	0.08	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,019,106	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	6,000	0.00	其他負債	22	23,377,952,051	99.73
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	什項負債	221	23,377,952,051	99.73
預付款項	115	6,280,130	0.03	存入保證金	2211	3,372,365	0.01
預付費用	1154	6,280,130	0.03	應付退休及離職金	2213	2,029,901	0.01
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	5,449,085	0.02	應付代管資產	2214	23,372,549,785	99.71
準備金	124	5,449,085	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	43,075,279	0.18
				基金餘額	31	43,075,279	0.18
				基金餘額	311	43,075,279	0.18

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105年11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		
退休及離職準備金	1241	2,029,901	0.01	累積餘額	3111	41,963,768	0.18
其他準備金	124Y	3,419,184	0.01	本期賸餘	3112	1,111,511	0.00
其他準備金-獎助學金	124Y-1	2,387,746	0.01	合計：		23,440,391,342	
其他準備金-其他	124Y-2	1,031,438	0.00				
其他資產	13	23,374,970,381	99.72				
什項資產	131	23,374,970,381	99.72				
暫付及待結轉帳項	1315	2,420,596	0.01				
代管資產	1316	23,372,549,785	99.71				
代管資產-土地改良物	1316-0	168,557,040	0.72				
代管資產-土地	1316-1	22,933,720,508	97.84				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	270,272,237	1.15				
合計：		23,440,391,342					

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

40501060-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 105 年 11 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				21,108,738	17,524,641	20.45
		累計數				302,457,638	313,906,482	-3.65
合 計		本月數				21,108,738	17,524,641	20.45
		累計數				302,457,638	313,906,482	-3.65

固定項目增減情形表

中華民國 105 年 11 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	129,015,736	4,681,989	11,251,983	122,445,742		887,027
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	71,824,544	3,230,000	8,215,357	66,839,187	1. 105年度財產報廢減損8,215,357元。2. 105年建置教育推展基地計畫補助購置1台14"帶鋸機36,000元。3. 教育部撥入防火牆93,896元。4. 教育部補助購置24臺筆電511,656元。	641,552
交通及運輸設備	3,628,764	26,000	260,571	3,394,193	1. 105年度財產報廢減損260,571元。2. 教育局104學年度地方教育統合視導績優獎勵金購置無線麥克風組2組26,000元。	26,000

資產之期初餘額原為128,102,929元，依財政局105年7月27日北市財產字第10530728300號函調整103年度財管系統重覆減損數912,807元（機械及設備260,141元、交通及運輸設備652,666元），故期初餘額修正為129,015,736元。

固定項目增減情形表

中華民國 105 年 11 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	46,404,006	1,405,989	2,776,055	45,033,940	1. 105年度財產報廢減損2,776,055元。 2. 泳池清潔維護費購置水底吸塵器一台41,475元。 3. 基層訓練站第二階段器材設備補助購置3台推握架共45,000元4. 家長會捐贈飲水機10座共120,000元。5. 教育局104學年度地方教育統合視導績優獎勵金購置割草機1部13,000元。	219,475
購建中固定資產						
電腦軟體	3,199,694	20,000		3,219,694		
權利						

資產之期初餘額原為128,102,929元，依財政局105年7月27日北市財產字第10530728300號函調整103年度財管系統重覆減損數912,807元〈機械及設備260,141元、交通及運輸設備652,666元〉，故期初餘額修正為129,015,736元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 年 11 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	698,500				698,500	698,500						-698,500	-100	本校多功能綜合大樓新建工程先期規劃費698,500元，依教育局期末審查會議結論，因可使用基地狹小，難以達成多功能使用之最大效益，故統整全體教職員工意見後決議，該新建工程案將俟體育大樓達報廢年限時再重新提案，故相關規劃費由資本門移列經常門。	本校多功能綜合大樓新建工程後續事宜，本校已於105年1月15日函報教育局在案；先期規劃費698,500元已於105年2月23日製票付款完竣。
房屋及建築	698,500				698,500	698,500						-698,500	-100		
購建中固定資產															
機械及設備		3,962,100	886,300		4,848,400	4,815,900	2,588,448		2,588,448	54	-2,227,452	-46			
機械及設備		3,962,100	886,300		4,848,400	4,815,900	2,588,448		2,588,448	54	-2,227,452	-46			
購建中固定資產															
交通及運輸設備		1,276,200			1,276,200	1,276,200						-1,276,200	-100	落後原因主要係領先計畫資訊設備1,306,600元流標2次，於11/8決標。	積極辦理交貨驗收作業中。

※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

40501060-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 年 11 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	%			
交通及運輸設備		1,276,200			1,276,200	1,276,200						-1,276,200	-100	落後原因主要係全校教學廣播及電話設備系統更新工程受其他標案影響停工，俟其他標案竣工後方可復工，目前已驗收完成。	正積極趕辦中，預計於105年12月前完成核銷付款。
購建中固定資產 什項設備		973,100	1,124,007		2,097,107	1,396,607	1,186,514	1,186,514	85	-210,093	-15	本項係因教育局補助本校改善運動設施設備688,000元，甫於105年9月8日奉准補辦預算，流標1次，已於11月2日決標。	積極辦理交貨驗收作業中。		
購建中固定資產 什項設備		973,100	1,124,007		2,097,107	1,396,607	1,186,514	1,186,514	85	-210,093	-15				
總計	698,500	6,211,400	2,010,307		8,920,207	8,187,207	3,774,962	3,774,962	46	-4,412,245	-54				

※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

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 105 年 11 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	369,000		369,000	369,000	20,000	5.42	20,000		-349,000	-94.58	領先計畫用資訊軟體因研議規格，致執行率落後，已於105年11月16日決標。	積極辦理交貨驗收作業。
521 購置電腦軟體	369,000		369,000	369,000	20,000	5	20,000		-349,000	-95		
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,983,811		2,983,811	2,983,811	17,330,018	580.80	17,330,018		14,346,207	480.80	1.教學大樓B棟及至美樓耐震補強工程、生活科技專科教室環境改善工程及游泳池磁磚更新工程補助款併決算。 全校教學廣播及電話設備系統更新工程因新增需求契約變更，致執行率落後，目前已完成驗收作業。	積極處理中，預計於105年12月完成。
581 遞延修繕房屋建築費	2,983,811		2,983,811	2,983,811	17,330,018	581	17,330,018		14,346,207	481		
582 其他遞延支出												
總計	3,352,811		3,352,811	3,352,811	17,350,018	517.48	17,350,018		13,997,207	417.48		

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-10

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 105 年 11 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
33,195,965	34,227,403	-1,031,438	其他準備金--其他 1,031,438元，明細如下：1. 以前年度保管結餘款轉入936,438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

40501060-11

銀行存款-保管款調節表

中華民國 105 年 11 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
18,290,675	18,290,675	0	本月無差異