

4-0501060

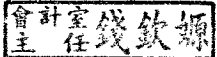
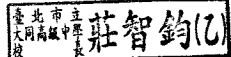
臺北市府教育局主管

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 107 年 2 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 107 年 2 月 28 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、固定項目明細表.....	第 6-7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 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 107 年 2 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	361,564,210	22,173,961	22,209,333	-35,372	-0.16	90,022,192	87,378,786	2,643,406	3.03
勞務收入	43	893,500	500		500		2,000	2,000		
服務收入	431	893,500	500		500		2,000	2,000		
財產收入	45	377,736	40,000	15,000	25,000	166.67	123,472	85,000	38,472	45.26
財產處分收入	451	35,000	5,700		5,700		50,800	30,000	20,800	69.33
利息收入	454	1,300								
其他財產收入	45Y	341,436	34,300	15,000	19,300	128.67	72,672	55,000	17,672	32.13
政府撥入收入	46	324,188,814	22,124,333	22,124,333			89,130,763	87,161,786	1,968,977	2.26
公庫撥款收入	462	324,188,814	22,124,333	22,124,333			87,161,786	87,161,786		
政府其他撥入收入	46Y						1,968,977		1,968,977	
教學收入	4S	35,230,280	4,362		4,362		703,277		703,277	
學雜費收入	4S1	35,230,280	4,362		4,362		703,277		703,277	
其他收入	4Y	873,880	4,766	70,000	-65,234	-93.19	62,680	130,000	-67,320	-51.78
受贈收入	4YO	650,000	709	60,000	-59,291	-98.82	51,418	110,000	-58,582	-53.26
雜項收入	4YY	223,880	4,057	10,000	-5,943	-59.43	11,262	20,000	-8,738	-43.69
基金用途	5	369,301,564	24,516,876	22,209,333	2,307,543	10.39	85,609,779	87,378,786	-1,769,007	-2.02
高中及高職教育計畫	52	311,746,934	22,359,117	19,951,333	2,407,784	12.07	77,582,710	76,843,961	738,749	0.96
一般行政管理計畫	5L	33,580,600	2,157,759	2,258,000	-100,241	-4.44	8,027,069	10,534,825	-2,507,756	-23.80
建築及設備計畫	5M	23,974,030								
購置固定資產		23,752,030								
其他		222,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-7,737,354	-2,342,915		-2,342,915		4,412,413		4,412,413	
期初基金餘額	71	24,208,910					30,540,504	24,208,910	6,331,594	26.15
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	16,471,556					34,952,917	24,208,910	10,744,007	44.38

※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：標物網拍賣收入較預期增加。其他財產收入因：場租收入較預期增加。政府其他撥入收入因：教育局補助106年補助購置體育器材設備等收入。學雜費收入因：106年度課業輔導費等收入結轉本年度。受贈收入因：各界捐款收入較預期減少。雜項收入因：學生證卡費等其他收入較預期減少。一般行政管理計畫因：因預借考績獎金尚未轉正等，致執行數低於預算數。

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107年2月28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	22,631,334,063	100.00	負債	2	22,596,381,146	99.85
流動資產	11	42,235,652	0.19	流動負債	21	9,430,829	0.04
現金	111	34,550,943	0.15	應付款項	212	9,430,829	0.04
銀行存款	1112	34,370,943	0.15	應付代收款	2123	9,430,829	0.04
銀行存款-市庫存款	1112-1	22,798,738	0.10	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	10,764,860	0.05	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	787,344	0.00	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	20,001	0.00	其他負債	22	22,586,950,317	99.80
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	什項負債	221	22,586,950,317	99.80
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	2,885,111	0.01
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,088,777	0.01
預付款項	115	7,684,709	0.03	應付代管資產	2214	22,581,976,429	99.78
預付費用	1154	7,684,709	0.03	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	34,952,917	0.15
				基金餘額	31	34,952,917	0.15
				基金餘額	311	34,952,917	0.15

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107年2月28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	6,378,247	0.03	累積餘額	3111	30,540,504	0.13
準備金	124	6,378,247	0.03	本期賸餘	3112	4,412,413	0.02
退休及離職準備金	1241	2,088,777	0.01	合計：		22,631,334,063	
其他準備金	124Y	4,289,470	0.02				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	3,027,120	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	1,262,350	0.01				
其他資產	13	22,582,720,164	99.79				
什項資產	131	22,582,720,164	99.79				
暫付及待結轉帳項	1315	743,735	0.00				
代管資產	1316	22,581,976,429	99.78				
代管資產-土地改良物	1316-0	168,557,040	0.74				
代管資產-土地	1316-1	22,143,147,152	97.84				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	270,272,237	1.19				

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107年2月28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：		22,631,334,063					

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 107 年 2 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
高中及高職教育計畫		本月數				22,359,117	19,951,333	2,407,784	12.07
		累計數				77,582,710	76,843,961	738,749	0.96
合 計		本月數				22,359,117	19,951,333	2,407,784	12.07
		累計數				77,582,710	76,843,961	738,749	0.96

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-6

固定項目明細表

中華民國 107 年 2 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
資產	120,216,028		414,456			120,630,484	414,456	
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	62,321,817		155,166			62,476,983	155,166	文化局撥入臺北市城 博-坑道館、飲食文化館 展示工程影像系統等設 備155,166元。
交通及運輸設備	4,661,645		15,000			4,676,645	15,000	無線麥克風 組1組15,000元(國教署補 助款)。
雜項設備	45,633,144		244,290			45,877,434	244,290	體育局移撥健身 器(車)等232,290元，碎 紙機1台12,000元(國教署 補助款)
購建中固定資產								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-7

固定項目明細表

中華民國 107 年 2 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
軟體	3,640,694					3,640,694		係因電腦軟體不入財產 管理系統，另依規定管 理。
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								
長期債務								

註：

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 107 年 2 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		6,168,500			6,168,500									
機械及設備		6,168,500			6,168,500									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		162,575			162,575									
交通及運輸設備		162,575			162,575									
購建中固定資產														
雜項設備		971,396			971,396									
雜項設備		971,396			971,396									
購建中固定資產														
總計		7,302,471			7,302,471									

※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 107 年 2 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	222,000		222,000										
521 購置電腦軟體	222,000		222,000										
522 購置權利													
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	20,751,527	4,301,968	16,449,559										
581 遞延修繕房屋建築物	20,751,527	4,301,968	16,449,559										
582 其他遞延支出													
總計	20,973,527	4,301,968	16,671,559			0.00					0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 2 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
22,798,738	24,061,088	-1,262,350	其他準備金--其他1,262,350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358,200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107年2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
10,764,860	10,764,860	0	