

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 6 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 6 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、固定項目明細表.....	第 6-9 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 10-11 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 107 年 6 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	31,069,231	30,655,450	413,781	1.35	193,303,205	190,387,238	2,915,967	1.53
勞務收入	43	893,500	75,810	200,000	-124,190	-62.10	259,229	402,000	-142,771	-35.52
服務收入	431	893,500	75,810	200,000	-124,190	-62.10	259,229	402,000	-142,771	-35.52
財產收入	45	377,736	29,796	26,000	3,796	14.60	280,091	196,000	84,091	42.90
財產處分收入	451	35,000					58,030	30,000	28,030	93.43
利息收入	454	1,300	146	1,000	-854	-85.40	146	1,000	-854	-85.40
其他財產收入	45Y	341,436	29,650	25,000	4,650	18.60	221,915	165,000	56,915	34.49
政府撥入收入	46	324,188,814	23,849,450	23,849,450			177,513,336	175,399,238	2,114,098	1.21
公庫撥款收入	462	324,188,814	23,849,450	23,849,450			175,621,038	175,399,238	221,800	0.13
政府其他撥入收入	46Y						1,892,298		1,892,298	
教學收入	4S	35,230,280	7,094,446	6,500,000	594,446	9.15	14,852,923	14,000,000	852,923	6.09
學雜費收入	4S1	35,230,280	7,094,446	6,500,000	594,446	9.15	14,852,923	14,000,000	852,923	6.09
其他收入	4Y	873,880	19,729	80,000	-60,271	-75.34	397,626	390,000	7,626	1.96
受贈收入	4Y0	650,000	1,845	60,000	-58,155	-96.93	216,240	310,000	-93,760	-30.25
雜項收入	4YY	223,880	17,884	20,000	-2,116	-10.58	181,386	80,000	101,386	126.73
基金用途	5	369,301,564	32,305,299	30,655,450	1,649,849	5.38	199,664,034	198,124,592	1,539,442	0.78
高中及高職教育計畫	52	311,746,934	25,543,255	23,534,450	2,008,805	8.54	173,855,737	170,941,092	2,914,645	1.71
一般行政管理計畫	5L	33,580,600	2,384,461	2,349,000	35,461	1.51	19,322,057	20,282,500	-960,443	-4.74
建築及設備計畫	5M	23,974,030	4,377,583	4,772,000	-394,417	-8.27	6,486,240	6,901,000	-414,760	-6.01
購置固定資產		23,752,030	4,377,583	4,772,000	-394,417	-8.27	6,384,240	6,679,000	-294,760	-4.41
其他		222,000					102,000	222,000	-120,000	-54.05
本期賸餘(短絀一)	6	-7,737,354	-1,236,068		-1,236,068		-6,360,829	-7,737,354	1,376,525	-17.79
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					24,179,675	16,471,556	7,708,119	46.80

※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：服務收入因：教師甄選報名費等收入較預期減少。財產處分收入因：措物網拍賣收入較預期增加。利息收入因：薪資專戶利息收入較預期減少。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：教育部106年度補助購置體育器材設備等收入。受贈收入因：各界捐款收入較預期減少。雜項收入因：採購案懲罰性違約金收入較預期增加。

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6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	22,642,262,762	100.00	負債	2	22,618,083,087	99.89
流動資產	11	37,322,832	0.16	流動負債	21	30,370,175	0.13
現金	111	31,300,512	0.14	應付款項	212	30,370,175	0.13
銀行存款	1112	31,120,512	0.14	應付代收款	2123	30,370,175	0.13
銀行存款-市庫存款	1112-1	13,615,833	0.06	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	16,632,917	0.07	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	871,761	0.00	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	1	0.00	其他負債	22	22,587,712,912	99.76
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	什項負債	221	22,587,712,912	99.76
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	3,249,408	0.01
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,486,075	0.01
預付款項	115	6,022,320	0.03	應付代管資產	2214	22,581,976,429	99.73
預付費用	1154	6,022,320	0.03	暫收及待結轉帳項	2215	1,000	0.00
				基金餘額	3	24,179,675	0.11
				基金餘額	31	24,179,675	0.11
				基金餘額	311	24,179,675	0.11
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6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	6,848,097	0.03	累積餘額	3111	30,540,504	0.13
準備金	124	6,848,097	0.03	本期短絀	3113	-6,360,829	-0.03
退休及離職準備金	1241	2,486,075	0.01	合計：		22,642,262,762	
其他準備金	124Y	4,362,022	0.02				
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	3,077,671	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	1,284,351	0.01				
其他資產	13	22,598,091,833	99.80				
什項資產	131	22,598,091,833	99.80				
存出保證金	1311	500	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	16,114,904	0.07				
代管資產	1316	22,581,976,429	99.73				
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	97.80				
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6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		
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	270,272,237	1.19				
合計：		22,642,262,762					

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 6 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				25,543,255	23,534,450	2,008,805	8.54
		累計數				173,855,737	170,941,092	2,914,645	1.71
合計		本月數				25,543,255	23,534,450	2,008,805	8.54
		累計數				173,855,737	170,941,092	2,914,645	1.71

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 6 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								
非理財目的之長期投資	120,216,028		7,605,112	2,854,641		124,966,499	1,305,822	
土地								
土地改良物								
房屋及建築	3,958,728					3,958,728		

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 6 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				
機械及設備	62,321,817		5,808,666	1,548,420		66,582,063	882,484	1.107年度財產報廢減損1,548,420元。2.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。3.國教署補助會考用筆記型電腦1台30,000元。4.中正區戶政事務所撥入冷氣機1台89,137元。5.科技部補助高瞻計畫點焊機1台80,000元、雷射雕刻機1台63,000元、機電控制模組-輪型機器人2組50,400元及多功能視訊履帶機器人2台49,000元。6.體操隊獎勵金(教育部106年度補助案自籌款)購置專業級數位電動跑步機等44,131元。7.教育部補

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-8

固定項目明細表

中華民國 107 年 6 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				
交通及運輸設備	4,661,645		65,000			4,726,645	65,000	助購置14台筆記型電腦321,650元。
雜項設備	45,633,144		1,629,446	1,306,221		45,956,369	358,338	國教署補助會考用無線麥克風組1組15,000元及會考小鬧場監視設備1套50,000元。
購建中固定資產 軟體	3,640,694		102,000			3,742,694		1.107年度財產報廢減損1,306,221元。2.體育局撥入健身器(車)等232,290元。3.國教署補助會考用碎紙機1台12,000元。4.體操隊獎勵金(教育部106年度補助案自籌款)購置購置立式冷氣機114,048元。
								係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-9

固定項目明細表

中華民國 107 年 6 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				
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

40501060-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 6 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	455,198		6,623,698	6,350,500	4,926,182		4,926,182	78	-1,424,318	-22			
機械及設備		6,168,500	455,198		6,623,698	6,350,500	4,926,182		4,926,182	78	-1,424,318	-22	1. 平板電腦等資訊設備716,000元，因2次招標，造成進度落後。 2. 新購前瞻計畫雷射雕刻機等設備336,000元，已於6月7日交貨，6月28日辦理驗收，預計於7月5日辦理複驗。	1. 平板電腦等資訊設備，預計7月完成交貨後辦理後續驗收付款事宜。 2. 新購前瞻計畫雷射雕刻機等設備，將積極督促廠商儘速改善缺失，完成驗收及付款。	
購建中固定資產															
交通及運輸設備		162,575			162,575	127,000					-127,000	-100			
交通及運輸設備		162,575			162,575	127,000					-127,000	-100	新購前瞻計畫擴大機等設備127,000元，已於6月7日交貨，6月28日辦理驗收，預計於7月5日辦理複驗。	新購前瞻計畫擴大機等設備，將積極督促廠商儘速改善缺失，完成驗收及付款。	
購建中固定資產															
雜項設備		971,396	1,102,500		2,073,896	1,701,500	1,271,108		1,271,108	75	-430,392	-25			

※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

40501060-11

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 6 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	%		
雜項設備		971,396	1,102,500		2,073,896	1,701,500	1,271,108		1,271,108	75	-430,392	-25	1. 汰換冷氣機6臺192,000元，因更換裝置地點致未執行完成。 2. 新購前瞻計畫植物生長箱設備100,000元，於6月7日交貨，6月28日辦理驗收，預計於7月5日辦理複驗。 3. 新購前瞻計畫壓克力標示立牌99,000元，已於6月28日施作完成，刻正辦理付款中。	1. 汰換冷氣機6臺，將於7月份以共同供應契約方式辦理採購。 2. 新購前瞻計畫植物生長箱等設備，將積極督促廠商儘速改善缺失，完成驗收及付款。 3. 新購前瞻計畫壓克力標示立牌，預計7月份完成付款。
購建中固定資產														
總計		7,302,471	1,557,698		8,860,169	8,179,000	6,197,290		6,197,290	76	-1,981,710	-24		

※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 107 年 6 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	222,000		222,000	222,000	102,000	45.95	102,000		-120,000	-54.05	地理資訊系統120,000元，為利107學年度第1學期使用，待暑假再進行採購。	地理資訊系統預計於7月辦理採購。
521 購置電腦軟體	222,000		222,000	222,000	102,000	46	102,000		-120,000	-54		
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	2,801,567	186,950	6.67	186,950		-2,614,617	-93.33	106年度全校第一期門窗更新改善工程(續辦工程)於5月28日完工，6月22日第1次驗收，尚待辦理第2次驗收，俟驗收合格後辦理後續付款事宜。 主要係教育局統籌款辦理107年樹木褐根病防治作業98,950元併決算。	積極辦理驗收作業，預計於107年7月份完成核銷。
581 遞延修繕房屋建築費	20,751,527	4,301,968	16,449,559	2,801,567	88,000	3	88,000		-2,713,567	-97		
582 其他遞延支出					98,950		98,950		98,950			
總計	20,973,527	4,301,968	16,671,559	3,023,567	288,950	9.56	288,950		-2,734,617	-90.44		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 6 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
13,615,833	14,900,184	-1,284,351	其他準備金--其他1,284,351元，明細如下：1.以前年度保管結餘款轉入913,651元。2.指定用途捐款370,700元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學
銀行存款-保管款調節表
中華民國107年6月份

40501060-14

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
16,632,917	16,954,567	-321,650	主要差異為付款憑單A388號321,650元，本校已扣款銀行未扣款。