

4-0501073

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 1 月份

主辦會計人員 莊靜怡  機關長官 柯明樹



臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

目 錄

中華民國 106 年 1 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 - 2 頁
二、平衡表.....	第 3 - 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 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 9 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

40501073-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 1 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	159,823,521	33,056,071	32,642,595	413,476	1.27	33,056,071	32,642,595	413,476	1.27
勞務收入	43	624,000	500		500		500		500	
服務收入	431	624,000	500		500		500		500	
財產收入	45	105,739	25,000		25,000		25,000		25,000	
財產處分收入	451	10,000								
其他財產收入	45Y	95,739	25,000		25,000		25,000		25,000	
政府撥入收入	46	143,725,915	32,662,195	32,642,595	19,600	0.06	32,662,195	32,642,595	19,600	0.06
公庫撥款收入	462	139,674,715	32,642,595	32,642,595			32,642,595	32,642,595		
政府其他撥入收入	46Y	4,051,200	19,600		19,600		19,600		19,600	
教學收入	4S	15,284,107	367,741		367,741		367,741		367,741	
學雜費收入	4S1	15,284,107	367,741		367,741		367,741		367,741	
其他收入	4Y	83,760	635		635		635		635	
受贈收入	4YO	30,000								
雜項收入	4YY	53,760	635		635		635		635	
基金用途	5	172,933,554	30,818,941	32,642,595	-1,823,654	-5.59	30,818,941	32,642,595	-1,823,654	-5.59
高中及高職教育計畫	52	139,276,156	26,686,648	27,186,895	-500,247	-1.84	26,686,648	27,186,895	-500,247	-1.84
一般行政管理計畫	5L	24,383,538	4,132,293	5,455,700	-1,323,407	-24.26	4,132,293	5,455,700	-1,323,407	-24.26
建築及設備計畫	5M	9,273,860								
購置固定資產		9,237,860								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-13,110,033	2,237,130		2,237,130		2,237,130		2,237,130	
期初基金餘額	71	19,223,844					23,015,922	19,223,844	3,792,078	19.73
解繳市庫										
期末基金餘額	72	6,113,811					25,253,052	19,223,844	6,029,208	31.36

※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：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 1 月份

- 一、服務收入因：主要係教師甄選報名費收入提前執行所致。
- 二、其他財產收入因：主要係外界申請校園場地開放踴躍所致。
- 三、政府其他撥入收入因：年度中獲教育局轉發下列其他政府機關補助款：
 1. 105年9-10月因應取消軍訓教官薪資所得免稅配套措施校園安全值班費(RA6925)19,600元。
- 四、學雜費收入因：
 1. 105學年度第1學期課後輔導費、電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費與第二外語教學費用轉入本年度續執行所致。
- 五、雜項收入因：主要係數位學生證補卡費收入提前執行所致。
- 六、一般行政管理計畫因：主要係行政人員考預借績獎金須俟核定後始能辦理轉正所致。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學

平衡表

中華民國106年1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	1,494,883,944	100.00	負債	2	1,469,630,892	98.31
流動資產	11	32,540,761	2.18	流動負債	21	7,145,734	0.48
現金	111	30,845,293	2.06	應付款項	212	7,145,734	0.48
銀行存款	1112	30,695,293	2.05	應付代收款	2123	7,145,734	0.48
銀行存款-市庫存款	1112-1	20,907,767	1.40	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,634,572	0.58	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,152,954	0.08	預收款項	213	0	0.00
零用及週轉金	1113	150,000	0.01	預收收入	2133	0	0.00
應收款項	113	0	0.00	其他負債	22	1,462,485,158	97.83
其他應收款	113Y	0	0.00	什項負債	221	1,462,485,158	97.83
預付款項	115	1,695,468	0.11	存入保證金	2211	2,641,792	0.18
預付費用	1154	1,695,468	0.11	應付代管資產	2214	1,459,843,366	97.66
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,499,817	0.17	基金餘額	3	25,253,052	1.69
準備金	124	2,499,817	0.17	基金餘額	31	25,253,052	1.69
				基金餘額	311	25,253,052	1.69
				累積餘額	3111	23,015,922	1.54

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保管有價證券

1,000,000

應付保管有價證券

1,000,000

註：信託代理與保證資產(負債)1,000,000元；因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學

平衡表

中華民國106年1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		
其他準備金	124Y	2,499,817	0.17	本期賸餘	3112	2,237,130	0.15
其他準備金-獎助學金	124Y-1	1,306,243	0.09	合計：		1,494,883,944	
其他準備金-其他	124Y-2	757,550	0.05				
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	436,024	0.03				
其他資產	13	1,459,843,366	97.66				
什項資產	131	1,459,843,366	97.66				
代管資產	1316	1,459,843,366	97.66				
代管資產-土地改良物	1316-0	21,150,992	1.41				
代管資產-土地	1316-1	1,102,474,500	73.75				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	336,217,874	22.49				
合計：		1,494,883,944					

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保管有價證券

1,000,000

應付保管有價證券

1,000,000

註：信託代理與保證資產(負債)1,000,000元；因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 1 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				26,686,648	27,186,895	-1.84
		累計數				26,686,648	27,186,895	-1.84
合 計		本月數				26,686,648	27,186,895	-1.84
		累計數				26,686,648	27,186,895	-1.84

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 1 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	149,377,879			149,377,879		
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,322,542			4,322,542		
房屋及建築						
機械及設備	69,590,895			69,590,895		
交通及運輸設備	8,451,754			8,451,754		
什項設備	55,543,320			55,543,320		
購建中固定資產						
電腦軟體	11,469,368			11,469,368		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 1 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		3,470,180			3,470,180										
機械及設備		3,470,180			3,470,180										
購建中固定資產															
交通及運輸設備		50,800			50,800										
交通及運輸設備		50,800			50,800										
購建中固定資產															
什項設備		754,720			754,720										
什項設備		754,720			754,720										
購建中固定資產															
總計		4,275,700			4,275,700										

※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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 1 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	36,000		36,000									
521 購置電腦軟體	36,000		36,000									
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,962,160		4,962,160									
581 遞延修繕房屋建築費	4,962,160		4,962,160									
582 其他遞延支出												
總計	4,998,160		4,998,160			0.00				0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 1 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
20,907,767	21,665,317	-757,550	差異數係其他準備金-其他757,550元。