

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 2 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 2 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 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	159,823,521	9,189,389	9,641,064	-451,675	-4.68	42,245,460	42,283,659	-38,199	-0.09
勞務收入	43	624,000		82,500	-82,500	-100.00	500	82,500	-82,000	-99.39
服務收入	431	624,000		82,500	-82,500	-100.00	500	82,500	-82,000	-99.39
財產收入	45	105,739	5,688	5,739	-51	-0.89	30,688	5,739	24,949	434.73
財產處分收入	451	10,000								
其他財產收入	45Y	95,739	5,688	5,739	-51	-0.89	30,688	5,739	24,949	434.73
政府撥入收入	46	143,725,915	9,182,124	9,182,124			41,844,319	41,824,719	19,600	0.05
公庫撥款收入	462	139,674,715	9,182,124	9,182,124			41,824,719	41,824,719		
政府其他撥入收入	46Y	4,051,200					19,600		19,600	
教學收入	4S	15,284,107		367,741	-367,741	-100.00	367,741	367,741		
學雜費收入	4S1	15,284,107		367,741	-367,741	-100.00	367,741	367,741		
其他收入	4Y	83,760	1,577	2,960	-1,383	-46.72	2,212	2,960	-748	-25.27
受贈收入	4YO	30,000								
雜項收入	4YY	53,760	1,577	2,960	-1,383	-46.72	2,212	2,960	-748	-25.27
基金用途	5	172,933,554	9,301,477	9,641,064	-339,587	-3.52	40,120,418	42,283,659	-2,163,241	-5.12
高中及高職教育計畫	52	139,276,156	8,090,559	8,245,996	-155,437	-1.88	34,777,207	35,432,891	-655,684	-1.85
一般行政管理計畫	5L	24,383,538	1,210,918	1,395,068	-184,150	-13.20	5,343,211	6,850,768	-1,507,557	-22.01
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	-112,088		-112,088		2,125,042		2,125,042	
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					25,140,964	19,223,844	5,917,120	30.78

※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 2 月份

- 一、服務收入因：教科書費衍生之作業管理費收入繳庫作業中。
- 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、雜項收入因：主要係工程圖說費收入不如預期所致。
- 五、一般行政管理計畫因：主要係行政人員考績預借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	1,495,549,889	100.00	負債	2	1,470,408,925	98.32
流動資產	11	33,206,706	2.22	流動負債	21	6,983,628	0.47
現金	111	31,497,406	2.11	應付款項	212	6,983,628	0.47
銀行存款	1112	31,347,406	2.10	應付代收款	2123	6,983,628	0.47
銀行存款-市庫存款	1112-1	20,781,847	1.39	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	9,453,466	0.63	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,112,093	0.07	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	1,463,425,297	97.85
其他應收款	113Y	0	0.00	什項負債	221	1,463,425,297	97.85
預付款項	115	1,709,300	0.11	存入保證金	2211	3,581,931	0.24
預付費用	1154	1,709,300	0.11	應付代管資產	2214	1,459,843,366	97.61
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	25,140,964	1.68
準備金	124	2,499,817	0.17	基金餘額	31	25,140,964	1.68
				基金餘額	311	25,140,964	1.68
				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		
其他準備金	124Y	2,499,817	0.17	本期賸餘	3112	2,125,042	0.14
其他準備金-獎助學金	124Y-1	1,306,243	0.09	合計：		1,495,549,889	
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	97.61				
什項資產	131	1,459,843,366	97.61				
代管資產	1316	1,459,843,366	97.61				
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	73.72				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	336,217,874	22.48				
合計：		1,495,549,889					

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 2 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				8,090,559	8,245,996	-1.88
		累計數				34,777,207	35,432,891	-1.85
合 計		本月數				8,090,559	8,245,996	-1.88
		累計數				34,777,207	35,432,891	-1.85

**固定項目增減情形表**

中華民國 106 年 2 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	85,620		149,463,499		85,620
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	85,620		69,676,515	臺北市政府教育局移撥 網路交換 器1臺10,900元、資料儲 存收集器1臺74,720元	85,620
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 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		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 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	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 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
20,781,847	21,539,397	-757,550	差異數係其他準備金-其他757,550元。