

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 3 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 3 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 - 5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 8 - 9 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 10 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 11 頁
八、存款及貸款明細表.....	第 12 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 3 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	1,210,657	2,980	1,207,677	40,526.07	43,456,117	42,286,639	1,169,478	2.77
勞務收入	43	624,000	124,348		124,348		124,848	82,500	42,348	51.33
服務收入	431	624,000	124,348		124,348		124,848	82,500	42,348	51.33
財產收入	45	105,739	28,800		28,800		59,488	5,739	53,749	936.56
財產處分收入	451	10,000	28,800		28,800		28,800		28,800	
其他財產收入	45Y	95,739					30,688	5,739	24,949	434.73
政府撥入收入	46	143,725,915	76,250	1,000	75,250	7,525.00	41,920,569	41,825,719	94,850	0.23
公庫撥款收入	462	139,674,715	1,000	1,000			41,825,719	41,825,719		
政府其他撥入收入	46Y	4,051,200	75,250		75,250		94,850		94,850	
教學收入	4S	15,284,107	973,778		973,778		1,341,519	367,741	973,778	264.80
學雜費收入	4S1	15,284,107	973,778		973,778		1,341,519	367,741	973,778	264.80
其他收入	4Y	83,760	7,481	1,980	5,501	277.83	9,693	4,940	4,753	96.21
受贈收入	4YO	30,000								
雜項收入	4YY	53,760	7,481	1,980	5,501	277.83	9,693	4,940	4,753	96.21
基金用途	5	172,933,554	11,028,685	13,113,013	-2,084,328	-15.90	51,149,103	55,396,672	-4,247,569	-7.67
高中及高職教育計畫	52	139,276,156	9,486,595	11,620,945	-2,134,350	-18.37	44,263,802	47,053,836	-2,790,034	-5.93
一般行政管理計畫	5L	24,383,538	1,439,090	1,492,068	-52,978	-3.55	6,782,301	8,342,836	-1,560,535	-18.71
建築及設備計畫	5M	9,273,860	103,000		103,000		103,000		103,000	
購置固定資產		9,237,860	103,000		103,000		103,000		103,000	
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-13,110,033	-9,818,028	-13,110,033	3,292,005	-25.11	-7,692,986	-13,110,033	5,417,047	-41.32
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					15,322,936	6,113,811	9,209,125	150.63

※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 3 月份

- 一、服務收入因：教科書費衍生之作業管理費收入較預期增加所致。
- 二、財產處分收入因：報廢財物較預期提早拍賣所致。
- 三、其他財產收入因：主要係外界申請校園場地開放踴躍所致。
- 四、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。
 2. 106年度高級中等學校辦理國際教育旅行(RA6C21)75,250元。
- 五、學雜費收入因：主要係105學年度第2學期課後輔導費較預期提早執行所致。
- 六、雜項收入因：主要係學生申請補證情形較多，故數位學生證補卡費收入增加及工程圖說費收入較預期增加所致。
- 七、一般行政管理計畫因：主要係行政人員預借考績獎金須俟核定後始能辦理轉正所致。
- 八、其他設備主要係因：係汰換校園飲水機及社會科研方專題課程用數位照相機組因業務需要提早執行所致。

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3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	1,454,804,034	100.00	負債	2	1,439,481,098	98.95
流動資產	11	27,522,691	1.89	流動負債	21	11,956,796	0.82
現金	111	25,709,601	1.77	應付款項	212	11,956,796	0.82
銀行存款	1112	25,559,601	1.76	應付代收款	2123	11,956,796	0.82
銀行存款-市庫存款	1112-1	10,878,029	0.75	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	13,465,717	0.93	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,215,855	0.08	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	150,000	0.01	其他負債	22	1,427,524,302	98.12
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	1,427,524,302	98.12
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	2,804,936	0.19
預付款項	115	1,813,090	0.12	應付代管資產	2214	1,424,719,366	97.93
預付費用	1154	1,813,090	0.12	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	15,322,936	1.05
				基金餘額	31	15,322,936	1.05
				基金餘額	311	15,322,936	1.05

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3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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	2,481,817	0.17	累積餘額	3111	23,015,922	1.58
準備金	124	2,481,817	0.17	本期短絀	3113	-7,692,986	-0.53
其他準備金	124Y	2,481,817	0.17	合計：		1,454,804,034	
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	1,306,243	0.09				
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	418,024	0.03				
其他資產	13	1,424,799,526	97.94				
什項資產	131	1,424,799,526	97.94				
暫付及待結轉帳項	1315	80,160	0.01				
代管資產	1316	1,424,719,366	97.93				
代管資產-土地改良 物	1316-0	21,150,992	1.45				
代管資產-土地	1316-1	1,067,350,500	73.37				

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3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		
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	336,217,874	23.11				
合計：		1,454,804,034					

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

40501073-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 3 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				9,486,595	11,620,945	-18.37
		累計數				44,263,802	47,053,836	-5.93
合 計		本月數				9,486,595	11,620,945	-18.37
		累計數				44,263,802	47,053,836	-5.93

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 3 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	248,620		149,626,499		145,620
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	113,620		69,704,515	臺北市府教育局移撥 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	60,000		8,511,754	前瞻計畫購置DSP數位 音頻處理 器1臺60,000元。	60,000
什項設備	55,543,320	75,000		55,618,320		
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

40501073-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 3 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		28,000		28,000			28,000		
機械及設備		3,470,180			3,470,180		28,000		28,000			28,000		社會科研方專題課程用數位照相機組因業務需要提早執行計28,000元。
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	45,000		799,720		75,000		75,000			75,000		
什項設備		754,720	45,000		799,720		75,000		75,000			75,000		汰換校園飲水機因業務需要提早執行計75,000元。
購建中固定資產														

※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—臺北市立麗山高級中學

40501073-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 3 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	%			
總計		4,275,700	45,000		4,320,700		103,000		103,000			103,000			

※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 3 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)	6,902,160	1,940,000	4,962,160									
581 遞延修繕房屋建築費	6,902,160	1,940,000	4,962,160									
582 其他遞延支出												
總計	6,938,160	1,940,000	4,998,160			0.00				0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 3 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
10,878,029	11,635,579	-757,550	差異數係其他準備金-其他757,550元。

臺北市立麗山高級中學
106年度存款及貸款明細表-第1季

106年度存款及貸款明細表
第1季

40501073-12

學校代號	學校名稱	活存	定存	支存	納入集中支付	
					市庫存款	保管款
073	麗山高中	0	1,000,000	429,836	11,635,579	13,760,148
註：因100年/6月各校保管款皆已納入集中支付，故請將納入集中支付分成市庫及保管款分別填列 所有資料需與銀行對帳單相符						

製表

佐理員 曾顯明

會計單位

曾顯明

機關首長

臺北市立麗山高級中學 柯明樹