

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 107 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 107 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 - 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、差額解釋表等(附錄).....	第 10 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 107 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	183,444,621	35,890,595	34,010,000	1,880,595	5.53	35,890,595	34,010,000	1,880,595	5.53
勞務收入	43	624,000	142,447		142,447		142,447		142,447	
服務收入	431	624,000	142,447		142,447		142,447		142,447	
財產收入	45	76,739	50		50		50		50	
財產處分收入	451	10,000								
其他財產收入	45Y	66,739	50		50		50		50	
政府撥入收入	46	163,411,382	35,206,030	34,010,000	1,196,030	3.52	35,206,030	34,010,000	1,196,030	3.52
公庫撥款收入	462	163,411,382	34,010,000	34,010,000			34,010,000	34,010,000		
政府其他撥入收入	46Y		1,196,030		1,196,030		1,196,030		1,196,030	
教學收入	4S	19,206,634	531,599		531,599		531,599		531,599	
學雜費收入	4S1	19,206,634	531,599		531,599		531,599		531,599	
其他收入	4Y	125,866	10,469		10,469		10,469		10,469	
受贈收入	4YO	30,000								
雜項收入	4YY	95,866	10,469		10,469		10,469		10,469	
基金用途	5	186,398,315	29,925,886	34,010,000	-4,084,114	-12.01	29,925,886	34,010,000	-4,084,114	-12.01
高中及高職教育計畫	52	148,396,800	26,069,992	28,095,300	-2,025,308	-7.21	26,069,992	28,095,300	-2,025,308	-7.21
一般行政管理計畫	5L	25,892,300	3,855,894	5,914,700	-2,058,806	-34.81	3,855,894	5,914,700	-2,058,806	-34.81
建築及設備計畫	5M	12,109,215								
購置固定資產		11,290,215								
其他		819,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,953,694	5,964,709		5,964,709		5,964,709		5,964,709	
期初基金餘額	71	9,905,889					10,153,940	9,905,889	248,051	2.50
解繳市庫										
期末基金餘額	72	6,952,195					16,118,649	9,905,889	6,212,760	62.72

※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

40501073-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 1 月份

- 一、服務收入因：主要係106學年度第1學期教科書作業管理費轉入本年度續執行所致。
- 二、其他財產收入因：係教職員工停車費提前執行所致。
- 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：
106學年度補助各級學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫第1期經費轉入本年度續執行等計2案所致。
- 四、學雜費收入因：
106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：係工程圖說費收入及數位學生證補卡費收入超過預期所致。
- 六、一般行政管理計畫因：主要係各項費用核實列支，故實際執行數較少。

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107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	1,451,411,525	100.00	負債	2	1,435,292,876	98.89
流動資產	11	24,147,706	1.66	流動負債	21	6,960,793	0.48
現金	111	23,547,706	1.62	應付款項	212	6,960,793	0.48
銀行存款	1112	23,397,706	1.61	應付代收款	2123	6,923,464	0.48
銀行存款-市庫存款	1112-1	12,861,525	0.89	應付費用	2125	37,329	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	9,970,576	0.69	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	565,605	0.04	其他應付款	212Y	0	0.00
專戶				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	1,428,332,083	98.41
其他應收款	113Y	0	0.00	什項負債	221	1,428,332,083	98.41
預付款項	115	600,000	0.04	存入保證金	2211	3,612,717	0.25
預付費用	1154	600,000	0.04	應付代管資產	2214	1,424,719,366	98.16
投資、長期應收款項、貸	12	2,544,453	0.18	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
墊款及準備金							
準備金	124	2,544,453	0.18				

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107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	2,544,453	0.18	基金餘額	3	16,118,649	1.11
其他準備金-獎助學金	124Y-1	1,358,806	0.09	基金餘額	31	16,118,649	1.11
其他準備金-其他	124Y-2	761,581	0.05	基金餘額	311	16,118,649	1.11
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	424,066	0.03	累積餘額	3111	10,153,940	0.70
其他資產	13	1,424,719,366	98.16	本期賸餘	3112	5,964,709	0.41
什項資產	131	1,424,719,366	98.16	合計：		1,451,411,525	
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	1,424,719,366	98.16				
代管資產-土地改良物	1316-0	21,150,992	1.46				
代管資產-土地	1316-1	1,066,891,500	73.51				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	336,217,874	23.16				
代管資產-其他政府	1316-3	459,000	0.03				
合計：		1,451,411,525					

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 107 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			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	
高中及高職教育計畫		本月數				26,069,992	28,095,300	-2,025,308	-7.21
		累計數				26,069,992	28,095,300	-2,025,308	-7.21
合 計		本月數				26,069,992	28,095,300	-2,025,308	-7.21
		累計數				26,069,992	28,095,300	-2,025,308	-7.21

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-6

固定項目明細表

中華民國 107 年 1 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	162,448,721		106,000	1,941,600		160,613,121	106,000	
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	78,347,968					78,347,968		
交通及運輸設備	8,973,975					8,973,975		
雜項設備	59,049,278		106,000			59,155,278	106,000	106年補助基層運動選手 訓練站訓練環境及器材 設備計畫加速度訓練 器4組計70,000元及戶外 照明燈3組計36,000元
購建中固定資產								
軟體	11,754,958			1,941,600		9,813,358		
權利								
遞耗資產								
其他								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-7

固定項目明細表

中華民國 107 年 1 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				
負債 長期債務								

註：

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 107 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		2,464,100			2,464,100									
機械及設備		2,464,100			2,464,100									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		67,800			67,800									
交通及運輸設備		67,800			67,800									
購建中固定資產														
雜項設備		776,620			776,620									
雜項設備		776,620			776,620									
購建中固定資產														
總計		3,308,520			3,308,520									

※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 107 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	819,000		819,000									
521 購置電腦軟體	819,000		819,000									
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	7,981,695		7,981,695									
581 遞延修繕房屋建築支	7,081,695		7,081,695									
582 其他遞延支出	900,000		900,000									
總計	8,800,695		8,800,695			0.00				0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 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
12,861,525	13,623,106	-761,581	差異數係其他準備金-其他761,581元。