

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

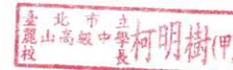
特別收入基金

中華民國 107 年 6 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 6 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、固定項目明細表.....	第 7 - 8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 9 - 10 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 11 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 12 頁
八、存款及貸款明細表.....	第 13 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 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	183,444,621	15,447,827	13,281,784	2,166,043	16.31	98,015,183	93,581,524	4,433,659	4.74
勞務收入	43	624,000	70,050	40,000	30,050	75.13	330,427	185,006	145,421	78.60
服務收入	431	624,000	70,050	40,000	30,050	75.13	330,427	185,006	145,421	78.60
財產收入	45	76,739	50		50		12,859	5,739	7,120	124.06
財產處分收入	451	10,000								
其他財產收入	45Y	66,739	50		50		12,859	5,739	7,120	124.06
政府撥入收入	46	163,411,382	13,298,884	13,225,384	73,500	0.56	88,204,992	84,335,462	3,869,530	4.59
公庫撥款收入	462	163,411,382	13,225,384	13,225,384			84,335,462	84,335,462		
政府其他撥入收入	46Y		73,500		73,500		3,869,530		3,869,530	
教學收入	4S	19,206,634	2,021,760		2,021,760		9,098,940	9,019,337	79,603	0.88
學雜費收入	4S1	19,206,634	2,021,760		2,021,760		9,098,940	9,019,337	79,603	0.88
其他收入	4Y	125,866	57,083	16,400	40,683	248.07	367,965	35,980	331,985	922.69
受贈收入	4YO	30,000	50,022	15,000	35,022	233.48	160,573	15,000	145,573	970.49
雜項收入	4YY	95,866	7,061	1,400	5,661	404.36	207,392	20,980	186,412	888.52
基金用途	5	186,398,315	12,841,975	13,281,784	-439,809	-3.31	92,883,823	96,535,218	-3,651,395	-3.78
高中及高職教育計畫	52	148,396,800	11,158,136	11,292,664	-134,528	-1.19	78,285,934	81,022,938	-2,737,004	-3.38
一般行政管理計畫	5L	25,892,300	1,526,239	1,499,140	27,099	1.81	12,445,254	13,221,400	-776,146	-5.87
建築及設備計畫	5M	12,109,215	157,600	489,980	-332,380	-67.84	2,152,635	2,290,880	-138,245	-6.03
購置固定資產		11,290,215	157,600	489,980	-332,380	-67.84	1,372,117	1,507,880	-135,763	-9.00
其他		819,000					780,518	783,000	-2,482	-0.32
本期賸餘(短絀一)	6	-2,953,694	2,605,852		2,605,852		5,131,360	-2,953,694	8,085,054	-273.73
期初基金餘額	71	9,905,889					10,153,940	9,905,889	248,051	2.50
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	6,952,195					15,285,300	6,952,195	8,333,105	119.86

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 6 月份

- 一、服務收入因：主要係107學年度教師甄選踴躍及新增販售107學年度特色招生簡章收入所致。
- 二、其他財產收入因：校園場地開放收入較預期提前執行所致。
- 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：
1. 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一期經費轉入本年度續執行615,030元(RA6717)。
 2. 106學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費計581,000元(RA6728)。
 3. 106學年度高中優質化補助方案前導學校經常門經費1,600,000元(RA7240)、資本門經費1,000,000元(RA7241)。
 4. 107年度改善校園無障礙環境補助經費73,500元(RA7501)。
- 四、學雜費收入因：106學年度第2學期課後輔導費因參加學生人數超過預期所致。
- 五、受贈收入因：主要係新增家長會長捐款及財團法人康寧社會福利慈善基金會董事長吳鴻顯先生捐贈清寒弱勢獎助學金所致。
- 六、雜項收入因：主要係沒收廠商押標金及收回教師溢領以前年度子女教育補助費與員工交通費所致。
- 七、其他設備因：
- (一)各設備標餘款合共9,980元。
 - (二)係水滴會議室投影機40,317元，因業務需要提早執行所致。
 - (三)年度中因應教學之緊急需要，以本校基金餘額購置車道監視系統主機33,000元，補辦預算增加執行數。
 - (四)前瞻計畫購置多功能討論桌椅組預算數為199,100元已決標，廠商履約中，待履約完成後儘速辦理驗收付款。
- 八、無形資產因：
- 前瞻計畫107年度校園無聲廣播系第二期建置採購英聽教材互動廣播系統結餘2,482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	1,429,126,918	100.00	負債	2	1,413,841,618	98.93
流動資產	11	23,637,478	1.65	流動負債	21	8,120,672	0.57
現金	111	23,037,478	1.61	應付款項	212	8,120,672	0.57
銀行存款	1112	22,887,478	1.60	應付代收款	2123	8,120,672	0.57
銀行存款-市庫存款	1112-1	11,941,396	0.84	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	10,318,344	0.72	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	627,738	0.04	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	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	1,405,720,946	98.36
其他應收款	113Y	0	0.00	什項負債	221	1,405,720,946	98.36
預付款項	115	600,000	0.04	存入保證金	2211	3,056,680	0.21
預付費用	1154	600,000	0.04	應付代管資產	2214	1,402,664,266	98.15
				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

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	2,593,904	0.18	基金餘額	3	15,285,300	1.07
準備金	124	2,593,904	0.18	基金餘額	31	15,285,300	1.07
其他準備金	124Y	2,593,904	0.18	基金餘額	311	15,285,300	1.07
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	1,407,358	0.10	累積餘額	3111	10,153,940	0.71
其他準備金-其他	124Y-2	792,459	0.06	本期賸餘	3112	5,131,360	0.36
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	394,087	0.03	合計：		1,429,126,918	
其他資產	13	1,402,895,536	98.16				
什項資產	131	1,402,895,536	98.16				
暫付及待結轉帳項	1315	231,270	0.02				
代管資產	1316	1,402,664,266	98.15				
代管資產-土地改良 物	1316-0	21,150,992	1.48				
代管資產-土地	1316-1	1,044,939,000	73.12				

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	336,217,874	23.53				
代管資產-其他政府	1316-3	356,400	0.02				
合計：		1,429,126,918					

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 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				11,158,136	11,292,664	-134,528	-1.19
		累計數				78,285,934	81,022,938	-2,737,004	-3.38
合 計		本月數				11,158,136	11,292,664	-134,528	-1.19
		累計數				78,285,934	81,022,938	-2,737,004	-3.38

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 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	162,448,721		2,443,635	1,941,600		162,950,756	291,000	
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		1,365,517			79,713,485	185,000	高中職行動學習資訊設備採購網路基地臺7臺計121,100元、供電交換器2臺計20,000元、數位相機2臺計43,900元。
交通及運輸設備	8,973,975		33,000			9,006,975		
雜項設備	59,049,278		264,600			59,313,878	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		780,518	1,941,600		10,593,876		

註：

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 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		2,464,100	900,000		3,364,100	1,946,900	1,180,517		1,180,517	61	-766,383	-39	1.辦理前瞻計畫購置校園無聲廣播系統LED液晶顯示器、化學科購置桌上型多參數水質計、掌上型多參數水質計等結餘6,700元。 2.因業務需要，提前辦理電腦專案購置水滴會議室投影機計40,317元。 3.補辦預算購置高中優質化計畫所需資訊設備等80萬元，於6月底驗收合格，刻正辦理結算付款作業。 本校基金餘額購置車道監視系統主機33,000元，補辦預算增加執行數。	儘速完成結算付款。	
機械及設備		2,464,100	900,000		3,364,100	1,946,900	1,180,517		1,180,517	61	-766,383	-39			
購建中固定資產															
交通及運輸設備		67,800	33,000		100,800		33,000		33,000		33,000				
交通及運輸設備		67,800	33,000		100,800		33,000		33,000		33,000				

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-10

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	%		
購建中固定資產														
雜項設備		776,620	50,000		826,620	360,980	158,600		158,600	44	-202,380	-56	1. 汰換校園飲水機、蒸飯箱結 餘計3,280元。 2. 辦理前瞻計畫購置購置多功 能討論桌椅組預 算199,100元，廠商履約中，待 交貨後儘速辦理結算驗收付 款。 廠商履約中，待交貨後儘速辦 理結算驗收付款。	
雜項設備		776,620	50,000		826,620	360,980	158,600		158,600	44	-202,380	-56		
購建中固定資產														
總計		3,308,520	983,000		4,291,520	2,307,880	1,372,117		1,372,117	59	-935,763	-41		

※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 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(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	783,000	780,518	99.68	780,518		-2,482	-0.32	前瞻計畫107年度校園無聲廣播系第二期建置採購英聽教材互動廣播系統結餘2,482元。	
521 購置電腦軟體	819,000		819,000	783,000	780,518	100	780,518		-2,482	0		
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 遞延修繕房屋建築費	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	783,000	780,518	99.68	780,518		-2,482	-0.32		

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
11,941,396	12,733,855	-792,459	差異數係其他準備金-其他792,459元。

臺北市立麗山高級中學
107年度存款及貸款明細表-第2季

107年度存款及貸款明細表
第2季

40501073-13

學校(3碼)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	-	1,000,000	407,014	12,733,855	10,712,775

註：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



機關首長

