

4-0501073

臺北市政府教育局主管

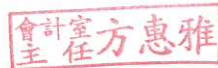
臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 1 月份

主辦會計人員 方惠雅

會計室主任方惠雅

機關長官

柯明樹

臺北市立麗山高級中學柯明樹

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 108 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、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 6 - 7 頁
五、購置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 108 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	181,911,000	32,953,857	31,394,060	1,559,797	4.97	32,953,857	31,394,060	1,559,797	4.97
勞務收入	43	624,000	153,240	140,000	13,240	9.46	153,240	140,000	13,240	9.46
服務收入	431	624,000	153,240	140,000	13,240	9.46	153,240	140,000	13,240	9.46
財產收入	45	76,000	16,155		16,155		16,155		16,155	
財產處分收入	451	13,000								
其他財產收入	45Y	63,000	16,155		16,155		16,155		16,155	
政府撥入收入	46	161,548,000	32,247,917	30,812,900	1,435,017	4.66	32,247,917	30,812,900	1,435,017	4.66
公庫撥款收入	462	161,548,000	30,812,900	30,812,900			30,812,900	30,812,900		
政府其他撥入收入	46Y		1,435,017		1,435,017		1,435,017		1,435,017	
教學收入	4S	19,537,000	495,189	441,160	54,029	12.25	495,189	441,160	54,029	12.25
學雜費收入	4S1	19,537,000	495,189	441,160	54,029	12.25	495,189	441,160	54,029	12.25
其他收入	4Y	126,000	41,356		41,356		41,356		41,356	
受贈收入	4YO	30,000	40,000		40,000		40,000		40,000	
雜項收入	4YY	96,000	1,356		1,356		1,356		1,356	
基金用途	5	185,648,000	30,668,999	31,394,060	-725,061	-2.31	30,668,999	31,394,060	-725,061	-2.31
高中及高職教育計畫	52	150,874,000	26,095,394	26,746,860	-651,466	-2.44	26,095,394	26,746,860	-651,466	-2.44
一般行政管理計畫	5L	25,471,000	4,573,605	4,647,200	-73,595	-1.58	4,573,605	4,647,200	-73,595	-1.58
建築及設備計畫	5M	9,303,000								
購建固定資產		9,267,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,737,000	2,284,858		2,284,858		2,284,858		2,284,858	
期初基金餘額	71	7,200,246					11,739,108	7,200,246	4,538,862	63.04
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,463,246					14,023,966	7,200,246	6,823,720	94.77

※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 108 年 1 月份

- 一、其他財產收入因：係教職員工停車費及員工消費合作社場地使用費收入提前執行所致。
- 二、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. 107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451,000元(RA7717)。
 - 2. 107學年試辦高中課程諮詢教師轉本年度續執行17,600元(RA7221)。
 - 3. 107學年高中充實一般科目教學設備經費266,000元轉本年度續執行(RA7228)。
 - 4. 107學年度第1學期前導學校經費100,417元轉本年度續執行(RA7204)。
 - 5. 107年臺北市前瞻基礎建設高中職校園數位建設實施計畫經費600,000元(RA7A11)。
- 三、學雜費收入因：
 - 107學年度第1學期課後輔導費及電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費等轉入本年度續執行所致。
- 四、受贈收入因：協磁機電工程有限公司等3家公司捐贈智慧機器人課程研究經費，較預期提早執行計40,000元。
- 五、雜項收入因：數位學生證補卡費收入較預期提前執行計1,356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108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	1,281,793,831	100.00	負債	2	1,267,769,865	98.91
流動資產	11	20,032,950	1.56	流動負債	21	6,593,279	0.51
現金	111	18,170,635	1.42	應付款項	212	6,593,279	0.51
銀行存款	1112	18,020,635	1.41	應付代收款	2123	6,355,147	0.50
銀行存款-市庫存款	1112-1	9,572,057	0.75	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,772,915	0.61	其他應付款	212Y	238,132	0.02
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	675,663	0.05	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	1,261,176,586	98.39
其他應收款	113Y	0	0.00	什項負債	221	1,261,176,586	98.39
預付款項	115	1,862,315	0.15	存入保證金	2211	2,217,699	0.17
預付費用	1154	1,862,315	0.15	應付代管資產	2214	1,258,958,887	98.22
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,677,726	0.21	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
準備金	124	2,677,726	0.21	基金餘額	3	14,023,966	1.09
				基金餘額	31	14,023,966	1.09
				基金餘額	311	14,023,966	1.09

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。

保管有價證券（應付保管有價證券）為林本宗獎助學金定期存單1,000,000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108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	2,677,726	0.21	累積餘額	3111	11,739,108	0.92
其他準備金-獎助學金	124Y-1	1,277,359	0.10	本期賸餘	3112	2,284,858	0.18
其他準備金-其他	124Y-2	946,259	0.07	合計：		1,281,793,831	
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	454,108	0.04				
其他資產	13	1,259,083,155	98.23				
什項資產	131	1,259,083,155	98.23				
暫付及待結轉帳項	1315	124,268	0.01				
代管資產	1316	1,258,958,887	98.22				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,321,834	0.10				
代管資產-土地	1316-1	1,044,939,000	81.52				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	212,341,653	16.57				
代管資產-其他政府	1316-3	356,400	0.03				
合計：		1,281,793,831					

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。

保管有價證券（應付保管有價證券）為林本宗獎助學金定期存單1,000,000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 108 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			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單 位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
高中及高職教育計畫		本月數				26,095,394	26,746,860	-651,466	-2.44
		累計數				26,095,394	26,746,860	-651,466	-2.44
合 計		本月數				26,095,394	26,746,860	-651,466	-2.44
		累計數				26,095,394	26,746,860	-651,466	-2.44

地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501073-6

中華民國 108 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	本年度截至本月份變動				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	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
資產	156,724,390	-125,137,345			31,074		-784,565	30,771,406		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	4,322,542	-1,783,000					-17,830	2,521,712		
房屋及建築										
機械及設備	79,979,577	-63,636,454					-506,347	15,836,776		
交通及運輸設備	9,073,853	-6,932,874					-52,409	2,088,570		
雜項設備	62,083,187	-52,785,017					-207,979	9,090,191		
購建中固定資產										

註：

地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 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	本年度截至本月份變動				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	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
電腦軟體	1,265,231				31,074	(11)	本年度變動之減少數原因:截至108年1月止累計攤銷金額31,074元。	1,234,157	1係因電腦軟體不入財管理系統,另依規定管理。2本年度變動之減少數原因:截至108年1月止累計攤銷金額31,074元。	
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

40501073-8

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 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		累計執行數				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		1,554,620			1,554,620									
機械及設備		1,554,620			1,554,620									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		643,080			643,080									
交通及運輸設備		643,080			643,080									
購建中固定資產														
雜項設備		339,300			339,300									
雜項設備		339,300			339,300									
購建中固定資產														
總計		2,537,000			2,537,000									

※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。

非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 108 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		累計執行數				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													
54 遞延支出	6,730,000		6,730,000										
541 遞延修繕房屋建築費	6,730,000		6,730,000										
542 其他遞延支出													
總計	6,766,000		6,766,000			0.00				0.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 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
9,572,057	10,518,316	-946,259	差異數係其他準備金-其他946,259元。