

4-0501073

臺北市府教育局主管

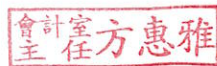
臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 1 月份

主辦會計人員 方惠雅



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 109 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 - 5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 7 頁
五、長期負債變動表.....	第 8 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 9 頁
七、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.....	第 10 頁
八、差額解釋表等(附錄).....	第 11 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 109 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	176,759,000	31,054,181	30,745,010	309,171	1.01	31,054,181	30,745,010	309,171	1.01
勞務收入	43	626,000	111,346	155,000	-43,654	-28.16	111,346	155,000	-43,654	-28.16
服務收入	431	626,000	111,346	155,000	-43,654	-28.16	111,346	155,000	-43,654	-28.16
財產收入	45	76,000	5,252		5,252		5,252		5,252	
財產處分收入	451	13,000								
其他財產收入	45Y	63,000	5,252		5,252		5,252		5,252	
政府撥入收入	46	156,346,000	30,615,567	30,248,830	366,737	1.21	30,615,567	30,248,830	366,737	1.21
公庫撥款收入	462	156,346,000	30,248,830	30,248,830			30,248,830	30,248,830		
政府其他撥入收入	46Y		366,737		366,737		366,737		366,737	
教學收入	4S	19,404,000	320,547	341,180	-20,633	-6.05	320,547	341,180	-20,633	-6.05
學雜費收入	4S1	19,404,000	320,547	341,180	-20,633	-6.05	320,547	341,180	-20,633	-6.05
其他收入	4Y	307,000	1,469		1,469		1,469		1,469	
受贈收入	4YO	30,000								
雜項收入	4YY	277,000	1,469		1,469		1,469		1,469	
基金用途	5	181,003,000	30,161,311	30,745,010	-583,699	-1.90	30,161,311	30,745,010	-583,699	-1.90
高中及高職教育計畫	52	146,810,000	25,544,781	26,110,310	-565,529	-2.17	25,544,781	26,110,310	-565,529	-2.17
一般行政管理計畫	5L	24,517,000	4,616,530	4,634,700	-18,170	-0.39	4,616,530	4,634,700	-18,170	-0.39
建築及設備計畫	5M	9,676,000								
購建固定資產		9,640,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-4,244,000	892,870		892,870		892,870		892,870	
期初基金餘額	71	8,002,000					12,136,075	8,002,000	4,134,075	51.66
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,758,000					13,028,945	8,002,000	5,026,945	62.82

※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 109 年 1 月份

- 一、服務收入因：係108學年度部份教科書管理費尚未執行所致
- 二、其他財產收入因：係員工消費合作社場地使用費收入提前執行所致。
- 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. 108學年度補助獎勵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109年度續執行249,588元(RA8717)。
 - 2. 108學年度第1學期十二年國教課程綱要前導學校經費轉109年度續執行117,149元(RA8204)。
- 四、學雜費收入因：108學年度第1學期課後輔導費轉入本年度續執行較預期減少所致。
- 五、雜項收入因：數位學生證補卡費收入較預期提前執行計1,469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109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	1,269,639,481	100.00	負債	2	1,256,610,536	98.97
流動資產	11	19,081,554	1.50	流動負債	21	7,201,915	0.57
現金	111	17,230,151	1.36	應付款項	212	7,201,915	0.57
銀行存款	1112	17,080,151	1.35	應付代收款	2123	6,945,231	0.55
銀行存款-公庫存款	1112-1	8,264,948	0.65	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,191,542	0.65	其他應付款	212Y	256,684	0.02
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	623,661	0.05	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	1,249,408,621	98.41
應收款項	113	13,600	0.00	什項負債	221	1,249,408,621	98.41
其他應收款	113Y	13,600	0.00	存入保證金	2211	2,024,692	0.16
預付款項	115	1,837,803	0.14	應付代管資產	2214	1,247,356,351	98.24
預付費用	1154	1,837,803	0.14	暫收及待結轉帳項	2215	27,578	0.00
				基金餘額	3	13,028,945	1.03
				基金餘額	31	13,028,945	1.03
				基金餘額	311	13,028,945	1.03

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109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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	3,019,278	0.24	累積餘額	3111	12,136,075	0.96
準備金	124	3,019,278	0.24	本期賸餘	3112	892,870	0.07
其他準備金	124Y	3,019,278	0.24	合計：		1,269,639,481	
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	1,331,912	0.10				
其他準備金-其他	124Y-2	1,208,211	0.10				
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	479,155	0.04				
其他資產	13	1,247,538,649	98.26				
什項資產	131	1,247,538,649	98.26				
暫付及待結轉帳項	1315	182,298	0.01				
代管資產	1316	1,247,356,351	98.24				
代管資產-土地改良 物	1316-0	1,159,366	0.09				
代管資產-土地	1316-1	1,040,548,500	81.96				

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109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		
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	205,292,085	16.17				
代管資產-其他政府	1316-3	356,400	0.03				
合計：		1,269,639,481					

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

40501073-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 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				25,544,781	26,110,310	-565,529	-2.17
		累計數				25,544,781	26,110,310	-565,529	-2.17

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501073-7

中華民國 109 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	141,793,567	-111,133,456	267,860	25,367	-844,515	30,058,089
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,322,542	-1,996,960			-17,830	2,307,752
房屋及建築						
機械及設備	78,090,399	-61,421,072			-527,137	16,142,190
交通及運輸設備	9,292,823	-6,935,410			-53,239	2,304,174
雜項設備	49,101,169	-40,780,014	267,860		-246,309	8,342,706
購建中固定資產						
電腦軟體	986,634			25,367		961,267
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1. 雜項設備:增加數變動原因(4)受贈:以應付代收款108年度改善運動設施設備購置安全欄架及弓臂等計267,860元。
2. 電腦軟體:減少數變動原因(11)無形資產攤銷:截至109年1月止累計攤銷金額25,367元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-8

長期負債變動表

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務				

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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		856,000			856,000									
機械及設備		856,000			856,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		195,600			195,600									
交通及運輸設備		195,600			195,600									
購建中固定資產														
雜項設備		513,400			513,400									
雜項設備		513,400			513,400									
購建中固定資產														
總計		1,565,000			1,565,000									

※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 109 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				
					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	8,075,000		8,075,000										
541 遞延修繕房屋建築費	8,075,000		8,075,000										
542 其他遞延支出													
總計	8,111,000		8,111,000			0.00				0.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 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
8,264,948	9,473,159	-1,208,211	差異數係其他準備金-其他1,208,211元。