

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 109 年 3 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 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、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
九、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 109 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	176,759,000	12,265,437	11,768,376	497,061	4.22	54,357,486	53,039,598	1,317,888	2.48
勞務收入	43	626,000	29,872		29,872		176,648	155,000	21,648	13.97
服務收入	431	626,000	29,872		29,872		176,648	155,000	21,648	13.97
財產收入	45	76,000	66,170		66,170		71,422	5,000	66,422	1,328.44
財產處分收入	451	13,000	66,170		66,170		66,170		66,170	
其他財產收入	45Y	63,000					5,252	5,000	252	5.04
政府撥入收入	46	156,346,000	11,766,116	11,766,116			53,338,715	52,533,898	804,817	1.53
公庫撥款收入	462	156,346,000	11,766,116	11,766,116			52,533,898	52,533,898		
政府其他撥入收入	46Y						804,817		804,817	
教學收入	4S	19,404,000	257,805		257,805		578,352	341,180	237,172	69.52
學雜費收入	4S1	19,404,000	257,805		257,805		578,352	341,180	237,172	69.52
其他收入	4Y	307,000	145,474	2,260	143,214	6,336.90	192,349	4,520	187,829	4,155.51
受贈收入	4YO	30,000	142,750		142,750		177,750		177,750	
雜項收入	4YY	277,000	2,724	2,260	464	20.53	14,599	4,520	10,079	222.99
基金用途	5	181,003,000	12,637,259	11,768,376	868,883	7.38	52,581,531	53,039,598	-458,067	-0.86
高中及高職教育計畫	52	146,810,000	10,143,783	10,147,266	-3,483	-0.03	44,053,385	45,338,678	-1,285,293	-2.83
一般行政管理計畫	5L	24,517,000	1,574,200	1,621,110	-46,910	-2.89	7,586,870	7,700,920	-114,050	-1.48
建築及設備計畫	5M	9,676,000	919,276		919,276		941,276		941,276	
購建固定資產		9,640,000	919,276		919,276		941,276		941,276	
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-4,244,000	-371,822		-371,822		1,775,955		1,775,955	
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					13,912,030	8,002,000	5,910,030	73.86

※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 109 年 3 月份

- 一、服務收入因：係販售109學年度特色招生簡章收入所致。
- 二、財產處分收入因：係本年度財產處分較預期提早執行所致。
- 三、其他財產收入因：係員工消費合作社場地使用費收入較預期增加所致。
- 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. 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)。
 3. 基北區109學年度高級中等學校特色招生考試分發命題試務工作計畫經費438,080元(RA9221)。
- 五、學雜費收入因：108學年度第2學期課後輔導費較預期提前執行所致。
- 六、受贈收入因：黃則榮等捐贈智慧機器人課程研究經費，較預期提早執行所致。
- 七、雜項收入因：108學年度第1學期教科書逾期違約金罰款所致。
- 八、營建及修建工程因：年度中因應實際業務需要，增加教育局統籌款補助校舍磁磚剝落改善工程919,276元。
- 九、其他設備因：購置雜項設備：全自動打孔機因業務需要提早執行計22,000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	1,286,591,899	100.00	負債	2	1,272,679,869	98.92
流動資產	11	19,421,175	1.51	流動負債	21	6,964,859	0.54
現金	111	17,536,452	1.36	應付款項	212	6,964,859	0.54
銀行存款	1112	17,386,452	1.35	應付代收款	2123	6,964,859	0.54
銀行存款-公庫存款	1112-1	8,718,509	0.68	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,748,635	0.60	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	919,308	0.07	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	1,265,715,010	98.38
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	1,265,715,010	98.38
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	1,998,665	0.16
預付款項	115	1,884,723	0.15	應付代管資產	2214	1,263,716,345	98.22
預付費用	1154	1,884,723	0.15	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	13,912,030	1.08
				基金餘額	31	13,912,030	1.08
				基金餘額	311	13,912,030	1.08

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	3,158,798	0.25	累積餘額	3111	12,136,075	0.94
準備金	124	3,158,798	0.25	本期賸餘	3112	1,775,955	0.14
其他準備金	124Y	3,158,798	0.25	合計：		1,286,591,899	
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	1,385,961	0.11				
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	440,925	0.03				
其他資產	13	1,264,011,926	98.24				
什項資產	131	1,264,011,926	98.24				
暫付及待結轉帳項	1315	295,581	0.02				
代管資產	1316	1,263,716,345	98.22				
代管資產-土地改良 物	1316-0	1,132,288	0.09				
代管資產-土地	1316-1	1,058,110,500	82.24				

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	204,117,157	15.86				
代管資產-其他政府	1316-3	356,400	0.03				
合計：		1,286,591,899					

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 3 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				10,143,783	10,147,266	-3,483	-0.03
		累計數				44,053,385	45,338,678	-1,285,293	-2.83

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 3 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	289,860	76,102	-2,491,884	28,381,985
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,322,542	-1,996,960			-53,490	2,272,092
房屋及建築						
機械及設備	78,090,399	-61,421,072			-1,580,876	15,088,451
交通及運輸設備	9,292,823	-6,935,410			-159,717	2,197,696
雜項設備	49,101,169	-40,780,014	289,860		-697,801	7,913,214
購建中固定資產						
電腦軟體	986,634			76,102		910,532
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(1)增置:鑽孔機計22,000元、(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3月止累計攤銷金額76,102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 3 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 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		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														
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	171,000		1,027,000									
機械及設備		856,000	171,000		1,027,000									
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	60,000		573,400		22,000			22,000		22,000		
雜項設備		513,400	60,000		573,400		22,000			22,000		22,000	全自動打孔機因業務需要提早 執行計22,000元。	
購建中固定資產														
總計		1,565,000	231,000		1,796,000		22,000			22,000		22,000		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學
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 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		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		919,276		919,276			919,276			
541 遞延修繕房屋建築費	8,075,000		8,075,000		919,276		919,276			919,276			
542 其他遞延支出													
總計	8,111,000		8,111,000		919,276	0.00	919,276			919,276	0.00		

年度中因應實際業務需要，增加教育局統籌款補助校舍磁磚剝落改善工程919,276元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 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
8,718,509	10,104,470	-1,385,961	差異數係其他準備金-其他1,385,961元。

臺北市立麗山高級中學
109年第一季存貸款明細表-二代表單

109年度存款及貸款明細表
第1季

40501073-12

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	0	1,000,000	461,816	10,104,470	8,063,066

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

會計室主任 方惠雅

機關首長

臺北市立麗山高級中學 柯明樹 校長