

4-0501055

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立景美女子高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 4 月份

主辦會計人員

陳敏芬



機關長官



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市景美女子高級中學

## 目 錄

中華民國 106 年 4 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 頁
二、平衡表.....	第 2-4 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 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 7 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 9 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 4 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	373,785,371	20,861,683	21,863,630	-1,001,947	-4.58	155,571,703	152,626,538	2,945,165	1.93
勞務收入	43	836,000	175,000	330,000	-155,000	-46.97	175,000	330,000	-155,000	-46.97
服務收入	431	836,000	175,000	330,000	-155,000	-46.97	175,000	330,000	-155,000	-46.97
財產收入	45	3,022,483	1,267,200	1,430,000	-162,800	-11.38	1,753,429	1,846,000	-92,571	-5.01
財產處分收入	451	55,000		30,000	-30,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
其他財產收入	45Y	2,967,483	1,267,200	1,400,000	-132,800	-9.49	1,753,429	1,816,000	-62,571	-3.45
政府撥入收入	46	339,014,368	8,142,130	5,975,630	2,166,500	36.26	137,836,778	135,415,538	2,421,240	1.79
公庫撥款收入	462	327,226,528	5,975,630	5,975,630			135,383,538	135,383,538		
政府其他撥入收入	46Y	11,787,840	2,166,500		2,166,500		2,453,240	32,000	2,421,240	7,566.38
教學收入	4S	30,707,320	11,169,114	14,120,000	-2,950,886	-20.90	15,524,433	14,989,000	535,433	3.57
學雜費收入	4S1	30,707,320	11,169,114	14,120,000	-2,950,886	-20.90	15,524,433	14,989,000	535,433	3.57
其他收入	4Y	205,200	108,239	8,000	100,239	1,252.99	282,063	46,000	236,063	513.18
受贈收入	4Y0	8,000	102,000		102,000		236,660	8,000	228,660	2,858.25
雜項收入	4YY	197,200	6,239	8,000	-1,761	-22.01	45,403	38,000	7,403	19.48
基金用途	5	374,795,963	19,193,883	21,863,630	-2,669,747	-12.21	143,683,173	153,637,130	-9,953,957	-6.48
高中及高職教育計畫	52	317,074,228	15,997,328	17,912,000	-1,914,672	-10.69	128,265,409	134,626,000	-6,360,591	-4.72
一般行政管理計畫	5L	35,780,622	2,794,055	2,455,000	339,055	13.81	14,052,238	16,877,000	-2,824,762	-16.74
建築及設備計畫	5M	21,941,113	402,500	1,496,630	-1,094,130	-73.11	1,365,526	2,134,130	-768,604	-36.01
購置固定資產		21,905,113	402,500	1,496,630	-1,094,130	-73.11	1,365,526	2,134,130	-768,604	-36.01
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-1,010,592	1,667,800		1,667,800		11,888,530	-1,010,592	12,899,122	-1,276.39
期初基金餘額	71	16,878,446					28,498,198	16,878,446	11,619,752	68.84
解繳市庫										
期末基金餘額	72	15,867,854					40,386,728	15,867,854	24,518,874	154.52

※本年度奉准先行辦理數配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：1. 服務收入：教師人數較預期少致收入減少。2. 財產處分收入：財產處分較預期少致收入減少。3. 政府其他撥入收入：105(1)學生學習扶助計畫56,990元轉入本年度執行、105年9-10月校園安全職班費32,000元、106年度高中辦理國際教育旅行經費197,750元、優質化經費1,456,000元、均質化經費500,000元、國際教育計畫210,500元。4. 受贈收入：受贈收入覆實收入。5. 建築及設備計畫：電腦等資訊設備1批已驗收合格，正積極辦理付款中。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景美女子高級中學

## 平衡表

中華民國106年4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	8,210,780,912	100.00	負債	2	8,170,394,184	99.51
流動資產	11	52,002,503	0.63	流動負債	21	17,985,151	0.22
現金	111	43,745,525	0.53	應付款項	212	17,985,151	0.22
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	17,983,651	0.22
銀行存款	1112	43,565,525	0.53	應付費用	2125	1,500	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	21,004,629	0.26	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	19,508,631	0.24	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	3,052,265	0.04	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	其他負債	22	8,152,409,033	99.29
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	8,152,409,033	99.29
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	5,231,406	0.06
預付款項	115	8,256,978	0.10	應付退休及離職金	2213	4,660,533	0.06
預付費用	1154	8,256,978	0.10	應付代管資產	2214	8,142,517,094	99.17
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	15,607,154	0.19	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

註：1. 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 — 臺北市立景美女子高級中學

## 平衡表

中華民國106年4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		
準備金	124	15,607,154	0.19	基金餘額	3	40,386,728	0.49
退休及離職準備金	1241	4,660,533	0.06	基金餘額	31	40,386,728	0.49
其他準備金	124Y	10,946,621	0.13	基金餘額	311	40,386,728	0.49
其他準備金-獎助學金	124Y-1	6,140,029	0.07	累積餘額	3111	28,498,198	0.35
其他準備金-其他	124Y-2	3,787,596	0.05	本期騰餘	3112	11,888,530	0.14
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	1,018,996	0.01	合計：		8,210,780,912	
其他資產	13	8,143,171,255	99.18				
什項資產	131	8,143,171,255	99.18				
暫付及待結轉帳項	1315	654,161	0.01				
代管資產	1316	8,142,517,094	99.17				
代管資產-土地改良物	1316-0	10,570,475	0.13				
代管資產-土地	1316-1	8,034,558,716	97.85				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	97,387,903	1.19				

註：1. 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 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國106年4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		
合計：		8,210,780,912					

註：1. 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—臺北市立景美女子高級中學

40501055-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 4 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			金 額		
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	增減(—) %
高中及高職教育計畫		本月數				15,997,328	17,912,000	-10.69
		累計數				128,265,409	134,626,000	-4.72
合 計		本月數				15,997,328	17,912,000	-10.69
		累計數				128,265,409	134,626,000	-4.72

## 固定項目增減情形表

中華民國 106 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	217,901,196	1,376,426	3,800,570	215,477,052		10,900
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	11,018,087			11,018,087		
房屋及建築	97,432,431			97,432,431		
機械及設備	65,436,496	769,637	2,799,999	63,406,134	1. 教育局撥入網路交換器1台10,900元。	10,900
交通及運輸設備	3,677,324	15,000		3,692,324		
什項設備	33,975,240	591,789	1,000,571	33,566,458		
購建中固定資產	4,469,078			4,469,078		
電腦軟體	1,892,540			1,892,540		
權利						

1. 購建中固定資產：景美女中綜合大樓新建工程已支出款項4,469,078元待完工後轉入相關科目。

2. 機械及設備：圖書920元已於月底登入財政局財產帳，待5月付款後再登入學校財產帳。



臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 4 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	5,628,575	2,000,000			7,628,575									
房屋及建築	5,628,575	2,000,000			7,628,575									
購建中固定資產														
機械及設備		6,155,280	318,000		6,473,280	1,763,130	758,737	758,737	43	-1,004,393	-57			
機械及設備		6,155,280	318,000		6,473,280	1,763,130	758,737	758,737	43	-1,004,393	-57	1. 電腦等資訊設備1批已驗收，正積極辦理付款中。		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		15,000	445,000		460,000		15,000	15,000		15,000				
交通及運輸設備		15,000	445,000		460,000		15,000	15,000		15,000		1. 教室用參支風15,000元為配合教學需要提前購置。		
購建中固定資產														
什項設備		1,023,320	215,000		1,238,320	540,000	591,789	591,789	110	51,789	10			
什項設備		1,023,320	215,000		1,238,320	540,000	591,789	591,789	110	51,789	10			
購建中固定資產														
總計	5,628,575	9,193,600	978,000		15,800,175	2,303,130	1,365,526	1,365,526	59	-937,604	-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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-8

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 4 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	36,000		36,000									
521 購置電腦軟體	36,000		36,000									
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	12,711,513		12,711,513									
581 遞延修繕房屋建築費	4,365,000		4,365,000									
582 其他遞延支出	8,346,513		8,346,513									
總計	12,747,513		12,747,513			0.00				0.00		