

4-0501055

臺北市府教育局主管

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 6 月份

主辦會計人員

陳敏芬



機關長官

黃贊瑾



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 6 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 9-10 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 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	373,785,371	20,594,306	18,835,000	1,759,306	9.34	194,964,823	190,203,688	4,761,135	2.50
勞務收入	43	836,000	112,534	25,000	87,534	350.14	476,724	469,000	7,724	1.65
服務收入	431	836,000	112,534	25,000	87,534	350.14	476,724	469,000	7,724	1.65
財產收入	45	3,022,483	43,240		43,240		1,818,789	1,861,000	-42,211	-2.27
財產處分收入	451	55,000					22,120	30,000	-7,880	-26.27
其他財產收入	45Y	2,967,483	43,240		43,240		1,796,669	1,831,000	-34,331	-1.87
政府撥入收入	46	339,014,368	19,370,667	18,788,000	582,667	3.10	175,770,515	172,808,688	2,961,827	1.71
公庫撥款收入	462	327,226,528	19,230,267	18,788,000	442,267	2.35	167,386,955	166,944,688	442,267	0.26
政府其他撥入收入	46Y	11,787,840	140,400		140,400		8,383,560	5,864,000	2,519,560	42.97
教學收入	4S	30,707,320	249,928		249,928		15,774,361	14,989,000	785,361	5.24
學雜費收入	4S1	30,707,320	249,928		249,928		15,774,361	14,989,000	785,361	5.24
其他收入	4Y	205,200	817,937	22,000	795,937	3,617.90	1,124,434	76,000	1,048,434	1,379.52
受贈收入	4Y0	8,000	800,000		800,000		1,064,520	8,000	1,056,520	13,206.50
雜項收入	4YY	197,200	17,937	22,000	-4,063	-18.47	59,914	68,000	-8,086	-11.89
基金用途	5	374,795,963	17,172,098	18,835,000	-1,662,902	-8.83	182,424,992	191,214,280	-8,789,288	-4.60
高中及高職教育計畫	52	317,074,228	14,750,785	16,258,000	-1,507,215	-9.27	161,028,261	167,090,000	-6,061,739	-3.63
一般行政管理計畫	5L	35,780,622	2,226,553	2,577,000	-350,447	-13.60	18,510,958	21,904,000	-3,393,042	-15.49
建築及設備計畫	5M	21,941,113	194,760		194,760		2,885,773	2,220,280	665,493	29.97
購置固定資產		21,905,113	194,760		194,760		2,885,773	2,220,280	665,493	29.97
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-1,010,592	3,422,208		3,422,208		12,539,831	-1,010,592	13,550,423	-1,340.84
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					41,038,029	15,867,854	25,170,175	158.62

※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：1. 服務收入：主要係教甄報名費收入較預期多。2. 財產處分收入：財產處分收入較預期少。3. 公庫撥款收入：106年度改善校園無障礙環境442,267元。4. 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月-106年2月校園安全職班費93,600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、105(2)學生學習扶助計畫140,400元，教育部補助高中職免學費收入較預期少135,680元。5. 學雜費收入：學雜費收入較預期增加。6. 受贈收入：受贈收入覆實收入。7. 雜項收入：補辦學生證等收入覆實收入。8. 高中及高職教育計畫：各項費用覆實支出。9. 建築及設備計畫：補辦預算執行數共計667,410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	8,202,161,092	100.00	負 債	2	8,161,123,063	99.50
流動資產	11	45,117,943	0.55	流動負債	21	9,899,890	0.12
現金	111	36,414,890	0.44	應付款項	212	9,899,890	0.12
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	9,899,890	0.12
銀行存款	1112	36,234,890	0.44	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	20,703,802	0.25	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	12,486,283	0.15	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	3,044,805	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	8,151,223,173	99.38
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	8,151,223,173	99.38
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	5,685,112	0.07
預付款項	115	8,703,053	0.11	應付退休及離職金	2213	3,020,967	0.04
預付費用	1154	8,703,053	0.11	應付代管資產	2214	8,142,517,094	99.27
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	14,472,141	0.18	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		
準備金	124	14,472,141	0.18	基金餘額	3	41,038,029	0.50
退休及離職準備金	1241	3,020,967	0.04	基金餘額	31	41,038,029	0.50
其他準備金	124Y	11,451,174	0.14	基金餘額	311	41,038,029	0.50
其他準備金-獎助學金	124Y-1	6,007,913	0.07	累積餘額	3111	28,498,198	0.35
其他準備金-其他	124Y-2	4,418,205	0.05	本期賸餘	3112	12,539,831	0.15
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	1,025,056	0.01	合計：		8,202,161,092	
其他資產	13	8,142,571,008	99.27				
什項資產	131	8,142,571,008	99.27				
暫付及待結轉帳項	1315	53,914	0.00				
代管資產	1316	8,142,517,094	99.27				
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	97.96				
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		
合計：		8,202,161,092					

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 6 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				14,750,785	16,258,000	-9.27
		累計數				161,028,261	167,090,000	-3.63
合 計		本月數				14,750,785	16,258,000	-9.27
		累計數				161,028,261	167,090,000	-3.63

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 6 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	2,896,673	5,842,807	214,955,062		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	1,856,873	3,897,126	63,396,243	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	439,800	96,000	4,021,124		
什項設備	33,975,240	600,000	1,433,521	33,141,719		
購建中固定資產	4,469,078			4,469,078		
電腦軟體	1,892,540		416,160	1,476,380	電腦軟體不列入財產管理系統，另依規定管理。	
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-投影機等設備共計223,531元、交通及運輸設備-麥克風1組15,000元及什雜設備-網路交換器等設備共計181,384元預算未分配，因業務需求提前購置，以預付入帳，但已入財政局財產帳。

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 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(-)			
							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	348,000		6,503,280	1,849,280	1,845,973	1,845,973	100	-3,307	0			
機械及設備		6,155,280	348,000		6,503,280	1,849,280	1,845,973	1,845,973	100	-3,307	0			
購建中固定資產														
交通及運輸設備		15,000	457,000		472,000	445,000	439,800	439,800	99	-5,200	-1			
交通及運輸設備		15,000	457,000		472,000	445,000	439,800	439,800	99	-5,200	-1			
購建中固定資產														
什項設備		1,023,320	325,000		1,348,320	600,000	600,000	600,000	100					
什項設備		1,023,320	325,000		1,348,320	600,000	600,000	600,000	100					
購建中固定資產														
總計	5,628,575	9,193,600	1,130,000		15,952,175	2,894,280	2,885,773	2,885,773	100	-8,507	0			

※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 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(-)				
					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 購買權利													
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	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		