

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 8 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 8 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 6-7 頁
五、購建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 10-11 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 8 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	38,367,251	36,328,720	2,038,531	5.61	306,119,298	296,778,408	9,340,890	3.15
勞務收入	43	836,000	1,000	22,000	-21,000	-95.45	516,224	606,000	-89,776	-14.81
服務收入	431	836,000	1,000	22,000	-21,000	-95.45	516,224	606,000	-89,776	-14.81
財產收入	45	3,022,483	6,288		6,288		2,000,539	1,861,000	139,539	7.50
財產處分收入	451	55,000					49,610	30,000	19,610	65.37
其他財產收入	45Y	2,967,483	6,288		6,288		1,950,929	1,831,000	119,929	6.55
政府撥入收入	46	339,014,368	35,915,554	35,976,720	-61,166	-0.17	281,507,869	278,578,408	2,929,461	1.05
公庫撥款收入	462	327,226,528	35,944,720	35,944,720			273,124,675	272,682,408	442,267	0.16
政府其他撥入收入	46Y	11,787,840	-29,166	32,000	-61,166	-191.14	8,383,194	5,896,000	2,487,194	42.18
教學收入	4S	30,707,320	35,760	330,000	-294,240	-89.16	18,538,001	15,649,000	2,889,001	18.46
學雜費收入	4S1	30,707,320	35,760	330,000	-294,240	-89.16	18,538,001	15,649,000	2,889,001	18.46
其他收入	4Y	205,200	2,408,649		2,408,649		3,556,665	84,000	3,472,665	4,134.13
受贈收入	4YO	8,000	2,400,000		2,400,000		3,486,520	8,000	3,478,520	43,481.50
雜項收入	4YY	197,200	8,649		8,649		70,145	76,000	-5,855	-7.70
基金用途	5	374,795,963	21,569,351	36,176,720	-14,607,369	-40.38	271,009,212	297,637,000	-26,627,788	-8.95
高中及高職教育計畫	52	317,074,228	16,078,326	30,219,000	-14,140,674	-46.79	240,129,976	265,028,000	-24,898,024	-9.39
一般行政管理計畫	5L	35,780,622	2,480,979	2,658,000	-177,021	-6.66	24,458,645	27,007,000	-2,548,355	-9.44
建築及設備計畫	5M	21,941,113	3,010,046	3,299,720	-289,674	-8.78	6,420,591	5,602,000	818,591	14.61
購置固定資產		21,905,113	3,010,046	3,299,720	-289,674	-8.78	6,420,591	5,602,000	818,591	14.61
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-1,010,592	16,797,900	152,000	16,645,900	10,951.25	35,110,086	-858,592	35,968,678	-4,189.26
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					63,608,284	16,019,854	47,588,430	297.06

※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. 財產處分收入：財產處分收入較預期多。2. 公庫撥款收入：106年度改善校園無障礙環境442,267元。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月-106年4月校園安全職班費122,400元、106年度高中辦理國際教育旅行經費197,750元、優質化經費1,429,266元、均質化經費497,568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167,680元。4. 受贈收入：受贈收入覈實收入。

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8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	8,223,823,130	100.00	負 債	2	8,160,214,846	99.23
流動資產	11	64,370,154	0.78	流動負債	21	9,674,010	0.12
現金	111	57,376,509	0.70	應付款項	212	9,674,010	0.12
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	9,674,010	0.12
銀行存款	1112	57,196,509	0.70	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	42,798,521	0.52	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	11,427,193	0.14	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,970,795	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	8,150,540,836	99.11
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	8,150,540,836	99.11
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	5,123,017	0.06
預付款項	115	6,993,645	0.09	應付退休及離職金	2213	2,891,661	0.04
預付費用	1154	6,993,645	0.09	應付代管資產	2214	8,142,517,094	99.01
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	16,527,779	0.20	暫收及待結轉帳項	2215	9,064	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8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		
準備金	124	16,527,779	0.20	基金餘額	3	63,608,284	0.77
退休及離職準備金	1241	2,891,661	0.04	基金餘額	31	63,608,284	0.77
其他準備金	124Y	13,636,118	0.17	基金餘額	311	63,608,284	0.77
其他準備金-獎助學金	124Y-1	6,027,913	0.07	累積餘額	3111	28,498,198	0.35
其他準備金-其他	124Y-2	6,601,149	0.08	本期賸餘	3112	35,110,086	0.43
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	1,007,056	0.01	合計：		8,223,823,130	
其他資產	13	8,142,925,197	99.02				
什項資產	131	8,142,925,197	99.02				
暫付及待結轉帳項	1315	408,103	0.00				
代管資產	1316	8,142,517,094	99.01				
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	97.70				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	97,387,903	1.18				

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 8 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				16,078,326	30,219,000	-46.79
		累計數				240,129,976	265,028,000	-9.39
合 計		本月數				16,078,326	30,219,000	-46.79
		累計數				240,129,976	265,028,000	-9.39

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 8 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	6,896,507	6,100,514	218,697,189		534,918
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	5,625,422	4,113,583	66,948,335	1. 教育局撥入網路交換器1台10,900元。2. 教育局補助(1)一般性補助款電腦設備經費501,600元。(2)專業輔導人員電腦經費22,418元。	534,918
交通及運輸設備	3,677,324	466,800	96,000	4,048,124		
什項設備	33,975,240	804,285	1,474,771	33,304,754		
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。	

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. 什項設備：冷氣機2台66,242元及推車31,000元已於月底登入財政局財產帳，待9月付款後再登入學校財產帳。

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 8 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)
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. 什項設備：冷氣機2台66,242元及推車31,000元已於月底登入財政局財產帳，待9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

40501055-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 8 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	348,000		6,503,280	5,272,280	5,090,504		5,090,504	97	-181,776	-3		
機械及設備		6,155,280	348,000		6,503,280	5,272,280	5,090,504		5,090,504	97	-181,776	-3		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		15,000	457,000		472,000	472,000	466,800		466,800	99	-5,200	-1		
交通及運輸設備		15,000	457,000		472,000	472,000	466,800		466,800	99	-5,200	-1		
購建中固定資產														
什項設備		1,023,320	598,391		1,621,711	824,720	804,285		804,285	98	-20,435	-2		
什項設備		1,023,320	598,391		1,621,711	824,720	804,285		804,285	98	-20,435	-2		
購建中固定資產														
總計	5,628,575	9,193,600	1,403,391		16,225,566	6,569,000	6,361,589		6,361,589	97	-207,411	-3		

※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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 8 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	163,000	59,002	36.20	59,002		-103,998	-63.80	1.統籌款併入決算辦理-藝能館等 修復工程工管費2,536元、無障礙 環境工程工管費7,460元。 2.專科教室環境改善工程工管 費27,830元核實支用。 1.高壓電設備汰換工程工管 費21,176元核實支用。	
581 遞延修繕房屋建築費	4,365,000		4,365,000	53,000	37,826	71	37,826		-15,174	-29		
582 其他遞延支出	8,346,513		8,346,513	110,000	21,176	19	21,176		-88,824	-81		
總計	12,747,513		12,747,513	163,000	59,002	36.20	59,002		-103,998	-63.80		