

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 107 年 1 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 107 年 1 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 107 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	366,995,354	65,532,543	65,151,933	380,610	0.58	65,532,543	65,151,933	380,610	0.58
勞務收入	43	1,033,500								
服務收入	431	1,033,500								
財產收入	45	3,042,391	570,128	547,933	22,195	4.05	570,128	547,933	22,195	4.05
財產處分收入	451	40,000	18,030		18,030		18,030		18,030	
其他財產收入	45Y	3,002,391	552,098	547,933	4,165	0.76	552,098	547,933	4,165	0.76
政府撥入收入	46	319,745,585	64,087,869	63,923,000	164,869	0.26	64,087,869	63,923,000	164,869	0.26
公庫撥款收入	462	319,745,585	63,923,000	63,923,000			63,923,000	63,923,000		
政府其他撥入收入	46Y		164,869		164,869		164,869		164,869	
教學收入	4S	42,767,960	682,009	681,000	1,009	0.15	682,009	681,000	1,009	0.15
學雜費收入	4S1	42,767,960	682,009	681,000	1,009	0.15	682,009	681,000	1,009	0.15
其他收入	4Y	405,918	192,537		192,537		192,537		192,537	
受贈收入	4YO	150,000	187,000		187,000		187,000		187,000	
雜項收入	4YY	255,918	5,537		5,537		5,537		5,537	
基金用途	5	369,675,469	60,527,398	65,151,933	-4,624,535	-7.10	60,527,398	65,151,933	-4,624,535	-7.10
高中及高職教育計畫	52	320,071,494	54,100,235	57,029,433	-2,929,198	-5.14	54,100,235	57,029,433	-2,929,198	-5.14
一般行政管理計畫	5L	34,545,766	6,427,163	8,122,500	-1,695,337	-20.87	6,427,163	8,122,500	-1,695,337	-20.87
建築及設備計畫	5M	15,058,209								
購置固定資產		15,022,209								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,680,115	5,005,145		5,005,145		5,005,145		5,005,145	
期初基金餘額	71	27,487,606					36,670,919	27,487,606	9,183,313	33.41
解繳市庫										
期末基金餘額	72	24,807,491					41,676,064	27,487,606	14,188,458	51.62

※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. 財產處分收入：財產報廢收入較預期多。2. 政府其他撥入收入：上年度收入轉入本年度執行-106學年度中小學科學教育經費62,760元、106(1)第二外語教育經費23,074元、106(1)學生學習扶助計畫62,810元及106(1)大手牽小手計畫16,225元。3. 受贈收入：受贈收入覆實收入。4. 雜項收入：補辦學生證5,537元。5. 一般行政管理計畫：考績獎金尚未核定。

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107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	8,196,232,551	100.00	負 債	2	8,154,556,487	99.49
流動資產	11	37,947,202	0.46	流動負債	21	5,241,000	0.06
現金	111	32,165,539	0.39	應付款項	212	5,241,000	0.06
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	5,227,000	0.06
銀行存款	1112	31,985,539	0.39	應付費用	2125	14,000	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	23,440,264	0.29	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,913,765	0.08	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,631,510	0.02	預收收入	2133	0	0.00
專戶				其他負債	22	8,149,315,487	99.43
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	什項負債	221	8,149,315,487	99.43
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	3,735,055	0.05
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	3,063,338	0.04
預付款項	115	5,781,663	0.07	應付代管資產	2214	8,142,517,094	99.34
預付費用	1154	5,781,663	0.07	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸	12	15,351,475	0.19				
墊款及準備金							

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107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		
準備金	124	15,351,475	0.19	基金餘額	3	41,676,064	0.51
退休及離職準備金	1241	3,063,338	0.04	基金餘額	31	41,676,064	0.51
其他準備金	124Y	12,288,137	0.15	基金餘額	311	41,676,064	0.51
其他準備金-獎助學金	124Y-1	6,107,169	0.07	累積餘額	3111	36,670,919	0.45
其他準備金-其他	124Y-2	5,175,612	0.06	本期賸餘	3112	5,005,145	0.06
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	1,005,356	0.01	合計：		8,196,232,551	
其他資產	13	8,142,933,874	99.35				
什項資產	131	8,142,933,874	99.35				
暫付及待結轉帳項	1315	416,780	0.01				
代管資產	1316	8,142,517,094	99.34				
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	98.03				
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107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		
合計：		8,196,232,551					

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 107 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	
								金額	%
高中及高職教育計畫		本月數				54,100,235	57,029,433	-2,929,198	-5.14
		累計數				54,100,235	57,029,433	-2,929,198	-5.14
合 計		本月數				54,100,235	57,029,433	-2,929,198	-5.14
		累計數				54,100,235	57,029,433	-2,929,198	-5.14

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-6

固定項目明細表

中華民國 107 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
資產	222,793,110					222,793,110		
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	68,219,851					68,219,851		
交通及運輸設備	3,995,624					3,995,624		
雜項設備	34,834,322					34,834,322		
購建中固定資產	5,783,415					5,783,415		
軟體	1,509,380					1,509,380		
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								
長期債務								

註：1.景美女中綜合大樓暨附設地下停車場新建工程已支出款項5,783,415元待完工後轉入相關科目。

2.電腦軟體不列入財產管理系統，另依規定管理。√

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 107 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		實際執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付款	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		5,110,000			5,110,000									
房屋及建築		5,110,000			5,110,000									
購建中固定資產														
機械及設備		2,367,040			2,367,040									
機械及設備		2,367,040			2,367,040									
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		506,000			506,000									
雜項設備		506,000			506,000									
購建中固定資產														
總計		7,983,040			7,983,040									

因保留數審核及分配作業尚未完成，致「以前年度保留數」一欄尚無轉入數。

※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 107 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		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 購置權利													
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	7,039,169		7,039,169										
581 遞延修繕房屋建築費	7,039,169		7,039,169										
582 其他遞延支出													
總計	7,075,169		7,075,169			0.00				0.00			