

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

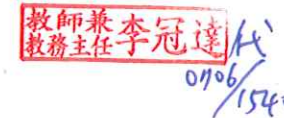
中華民國 107 年 6 月份

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 107 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、固定項目明細表.....	第 6-8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 9-10 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 11 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 12-13 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 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		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	33,145,138	26,849,000	6,296,138	23.45	203,529,754	198,271,818	5,257,936	2.65
勞務收入	43	1,033,500	47,958	100,000	-52,042	-52.04	241,825	630,000	-388,175	-61.62
服務收入	431	1,033,500	47,958	100,000	-52,042	-52.04	241,825	630,000	-388,175	-61.62
財產收入	45	3,042,391	58,560		58,560		2,000,532	1,846,333	154,199	8.35
財產處分收入	451	40,000					82,870	10,000	72,870	728.70
其他財產收入	45Y	3,002,391	58,560		58,560		1,917,662	1,836,333	81,329	4.43
政府撥入收入	46	319,745,585	26,701,000	26,701,000			178,098,374	175,314,385	2,783,989	1.59
公庫撥款收入	462	319,745,585	26,701,000	26,701,000			175,564,385	175,314,385	250,000	0.14
政府其他撥入收入	46Y						2,533,989		2,533,989	
教學收入	4S	42,767,960	6,229,898		6,229,898		21,566,791	20,354,100	1,212,691	5.96
學雜費收入	4S1	42,767,960	6,229,898		6,229,898		21,566,791	20,354,100	1,212,691	5.96
其他收入	4Y	405,918	107,722	48,000	59,722	124.42	1,622,232	127,000	1,495,232	1,177.35
受贈收入	4Y0	150,000	104,106	35,000	69,106	197.45	1,547,706	75,000	1,472,706	1,963.61
雜項收入	4YY	255,918	3,616	13,000	-9,384	-72.18	74,526	52,000	22,526	43.32
基金用途	5	369,675,469	27,713,209	26,849,000	864,209	3.22	199,530,085	200,951,933	-1,421,848	-0.71
高中及高職教育計畫	52	320,071,494	24,579,445	23,929,000	650,445	2.72	176,955,647	178,693,633	-1,737,986	-0.97
一般行政管理計畫	5L	34,545,766	2,370,006	2,464,000	-93,994	-3.81	19,946,359	20,611,500	-665,141	-3.23
建築及設備計畫	5M	15,058,209	763,758	456,000	307,758	67.49	2,628,079	1,646,800	981,279	59.59
購置固定資產		15,022,209	763,758	456,000	307,758	67.49	2,628,079	1,646,800	981,279	59.59
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,680,115	5,431,929		5,431,929		3,999,669	-2,680,115	6,679,784	-249.23
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	72									
期末基金餘額	73	24,807,491					40,670,588	24,807,491	15,863,097	63.94

※ 本年度基準先行辦理聯合配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：1. 服務收入：教師甄選報名費收入較預期少。2. 財產處分收入：財產報廢收入較預期多。3. 公庫撥款收入：受保護樹木修剪經費250,000元。4. 政府其他撥入收入：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5,345元、106學年度高中適性學習社區教育均質化經常門經費220,000元、106學年度高中適性學習社區教育均質化資本門經費215,000元、106學年度高中優質化資本門經費900,000元、106學年度高中優質化經常門經費845,000元、106(2)高中第二外語教育經費200,000元。5. 受贈收入：受贈收入覈實收入。6. 雜項收入：主要係施作電路工程空壓機毀損賠償30,000元。7. 建築及設備計畫(1)3D印表機等設備共計1,156,100元為補辦預算執行數。(2)受保護樹木修剪經費250,000元為統籌款併入決算辦理、(3)圖書及電腦週邊1批64,953為配合實際需要提前購置、(4)書架1批單價未達1萬元轉列設備零件64,482元、(5)各項採購案結餘款58,857元、(6)電腦資訊設備1批已辦理招標正積極辦理交貨中。

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107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	8,158,913,712	100.00	負 債	2	8,118,243,124	99.50
流動資產	11	48,848,938	0.60	流動負債	21	15,189,618	0.19
現金	111	43,127,753	0.53	應付款項	212	15,189,618	0.19
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	15,189,618	0.19
銀行存款	1112	42,947,753	0.53	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	23,305,445	0.29	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	17,633,276	0.22	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,009,032	0.02	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	其他負債	22	8,103,053,506	99.32
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	8,103,053,506	99.32
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	4,596,730	0.06
預付款項	115	5,721,185	0.07	應付退休及離職金	2213	3,597,409	0.04
預付費用	1154	5,721,185	0.07	應付代管資產	2214	8,094,859,367	99.21
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	15,061,367	0.18	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
信託代理與保證資產		51,000		信託代理與保證負債		51,000	
保證品		51,000		應付保證品		51,000	

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	15,061,367	0.18	基金餘額	3	40,670,588	0.50
退休及離職準備金	1241	3,597,409	0.04	基金餘額	31	40,670,588	0.50
其他準備金	124Y	11,463,958	0.14	基金餘額	311	40,670,588	0.50
其他準備金-獎助學金	124Y-1	5,896,339	0.07	累積餘額	3111	36,670,919	0.45
其他準備金-其他	124Y-2	4,638,557	0.06	本期賸餘	3112	3,999,669	0.05
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	929,062	0.01	合計：		8,158,913,712	
其他資產	13	8,095,003,407	99.22				
什項資產	131	8,095,003,407	99.22				
暫付及待結轉帳項	1315	144,040	0.00				
代管資產	1316	8,094,859,367	99.21				
代管資產-土地改良物	1316-0	10,570,475	0.13				
代管資產-土地	1316-1	7,986,900,989	97.89				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	97,387,903	1.19				

信託代理與保證資產

51,000

信託代理與保證負債

51,000

保證品

51,000

應付保證品

51,000

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：		8,158,913,712					

信託代理與保證資產
保證品

51,000
51,000

信託代理與保證負債
應付保證品

51,000
51,000

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 6 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				24,579,445	23,929,000	650,445	2.72
		累計數				176,955,647	178,693,633	-1,737,986	-0.97
合 計		本月數				24,579,445	23,929,000	650,445	2.72
		累計數				176,955,647	178,693,633	-1,737,986	-0.97

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 6 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		4,208,359	2,498,069		224,503,400	1,830,280	
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		1,828,781	1,884,366		68,164,266	85,000	(1)應付代收款購置：低週波治療器1台50,000元(體育獎勵金)、數位照相機35,000元(先鋒計畫)。
交通及運輸設備	3,995,624		50,000	25,300		4,020,324	50,000	(1)應付代收款購置：高空探測收報機50,000元(先鋒計畫)。

- 註：1.圖書1批43,174元已於6月底先入財產管理系統，待7月付款完成後登帳。
 2.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。
 3.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

固定項目明細表

中華民國 107 年 6 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				
雜項設備	34,834,322		2,329,578	588,403		36,575,497	1,695,280	1.圖書1批43,174元已於6月底先入財產管理系統，待7月付款完成後登帳。2.應付代收款購置：白板145,000元、櫥櫃255,000元(充實資優設備)、鼓600,000元、管鐘300,000元、木琴235,000元(補助音樂設備)、實物投影機13,650元、調理機54,490元(先鋒計畫)、拔河隊用洗衣機92,140元(體育獎勵金)。
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								

註：1.圖書1批43,174元已於6月底先入財產管理系統，待7月付款完成後登帳。
 2.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。
 3.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

40501055-8

固定項目明細表

中華民國 107 年 6 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				
其他 負債 長期債務								

- 註：1.圖書1批43,174元已於6月底先入財產管理系統，待7月付款完成後登帳。
 2.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。
 3.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

40501055-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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	6,314,238	5,110,000			11,424,238	2,266,863						-2,266,863	-100		
房屋及建築	6,314,238	5,110,000			11,424,238	2,266,863						-2,266,863	-100	1. 本案連續性工程目前已完成都審申請建照中，預計107年下半年進行樹木移植發包、108年上半年完成土建與機電工程發包。	1. 綜合大樓暨附屬地下停車場新建工程案係委由新工處代辦，請積極與新工處聯繫相關事宜。
購建中固定資產															
機械及設備		2,367,040	974,100		3,341,140	2,114,800	1,743,781		1,743,781	82		-371,019	-18		
機械及設備		2,367,040	974,100		3,341,140	2,114,800	1,743,781		1,743,781	82		-371,019	-18	1. 電腦資訊設備1批已辦理招標正積極辦理交貨中。	
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	301,247		807,247	647,000	634,298		634,298	98		-12,702	-2		

※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。

1. 房屋建築及設備(針對連續性工程)科目落後未達80%原因：

(1) 主要係景美女中綜合大樓新建工程已分配未執行數2,266,863元，本案連續性工程委由新工處代辦，目前已完成都審申請建照中，預計107年下半年進行樹木移植發包、108年上半年完成土建與機電工程發包。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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	%		
雜項設備		506,000	301,247		807,247	647,000	634,298		634,298	98	-12,702	-2	1.書架6座單價未達1萬轉列設備零件49,998元。 2.圖書設備1批64,953元及配合實際需求提前購置 3.設備採購案結餘款27,657元。	
購建中固定資產														
總計	6,314,238	7,983,040	1,275,347		15,572,625	5,028,663	2,378,079		2,378,079	47	-2,650,584	-53		

※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。

1. 房屋建築及設備(針對連續性工程)科目落後未達80%原因：

(1)主要係景美女中綜合大樓新建工程已分配未執行數2,266,863元，本案連續性工程委由新工處代辦，目前已完成都審申請建照中，預計107年下半年進行樹木移植發包、108年上半年完成土建與機電工程發包。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-11

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 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		250,000		250,000			250,000		
581 遞延修繕房屋建築費	7,039,169		7,039,169		250,000		250,000			250,000		1.受保護樹木修剪經費250,000元 為統籌款併入決算辦理。
582 其他遞延支出												
總計	7,075,169		7,075,169		250,000	0.00	250,000			250,000	0.00	