

4-0501055

臺北市政府教育局主管

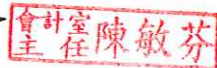
臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 2 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 2 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 2 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	15,252,316	16,382,000	-1,129,684	-6.90	111,847,949	111,382,000	465,949	0.42
勞務收入	43	836,000								
服務收入	431	836,000								
財產收入	45	3,022,483	66,300	416,000	-349,700	-84.06	486,229	416,000	70,229	16.88
財產處分收入	451	55,000								
其他財產收入	45Y	2,967,483	66,300	416,000	-349,700	-84.06	486,229	416,000	70,229	16.88
政府撥入收入	46	339,014,368	15,043,000	15,075,000	-32,000	-0.21	110,131,990	110,075,000	56,990	0.05
公庫撥款收入	462	327,226,528	15,043,000	15,043,000			110,043,000	110,043,000		
政府其他撥入收入	46Y	11,787,840		32,000	-32,000	-100.00	88,990	32,000	56,990	178.09
教學收入	4S	30,707,320	8,040	869,000	-860,960	-99.07	1,076,069	869,000	207,069	23.83
學雜費收入	4S1	30,707,320	8,040	869,000	-860,960	-99.07	1,076,069	869,000	207,069	23.83
其他收入	4Y	205,200	134,976	22,000	112,976	513.53	153,661	22,000	131,661	598.46
受贈收入	4Y0	8,000	120,300		120,300		131,460		131,460	
雜項收入	4YY	197,200	14,676	22,000	-7,324	-33.29	22,201	22,000	201	0.91
基金用途	5	374,795,963	15,613,558	16,382,000	-768,442	-4.69	106,700,389	111,382,000	-4,681,611	-4.20
高中及高職教育計畫	52	317,074,228	13,556,074	14,052,000	-495,926	-3.53	97,735,704	99,346,000	-1,610,296	-1.62
一般行政管理計畫	5L	35,780,622	1,897,484	2,109,000	-211,516	-10.03	8,804,685	11,815,000	-3,010,315	-25.48
建築及設備計畫	5M	21,941,113	160,000	221,000	-61,000	-27.60	160,000	221,000	-61,000	-27.60
購置固定資產		21,905,113	160,000	221,000	-61,000	-27.60	160,000	221,000	-61,000	-27.60
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-1,010,592	-361,242		-361,242		5,147,560		5,147,560	
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					33,645,758	16,878,446	16,767,312	99.34

※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. 其他財產收入：租借活動中心禮堂使用費66,300元，105(1)學生宿舍費轉入本年度執行較預算多3,929元。2. 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月校園安全值班費32,000元。3. 學雜費收入：105(1)課輔費轉入本年度執行較預算多169元、寒編費202,200元、105(2)課輔費4,700元。4. 受贈收入：受贈收入覆實收入。5. 雜項收入：學生到校刷卡簡訊費較預算多201元。6. 行政管理及推展：預借考績獎金待轉正。7. 建築及設備計畫：可調式鋼製書架等雜項設備已採購正積極辦理交貨中。

## 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106年2月28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	8,191,264,629	100.00	負債	2	8,157,618,871	99.59
流動資產	11	32,960,448	0.40	流動負債	21	6,124,792	0.07
現金	111	24,234,355	0.30	應付款項	212	6,124,792	0.07
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	6,123,292	0.07
銀行存款	1112	24,054,355	0.29	應付費用	2125	1,500	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	13,652,597	0.17	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,355,782	0.09	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	3,045,976	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	8,151,494,079	99.51
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	8,151,494,079	99.51
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	4,374,854	0.05
預付款項	115	8,726,093	0.11	應付退休及離職金	2213	4,602,131	0.06
預付費用	1154	8,726,093	0.11	應付代管資產	2214	8,142,517,094	99.40
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	15,690,699	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2月28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	15,690,699	0.19	基金餘額	3	33,645,758	0.41
退休及離職準備金	1241	4,602,131	0.06	基金餘額	31	33,645,758	0.41
其他準備金	124Y	11,088,568	0.14	基金餘額	311	33,645,758	0.41
其他準備金-獎助學金	124Y-1	6,034,829	0.07	累積餘額	3111	28,498,198	0.35
其他準備金-其他	124Y-2	4,034,743	0.05	本期賸餘	3112	5,147,560	0.06
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	1,018,996	0.01	合計：		8,191,264,629	
其他資產	13	8,142,613,482	99.41				
什項資產	131	8,142,613,482	99.41				
暫付及待結轉帳項	1315	96,388	0.00				
代管資產	1316	8,142,517,094	99.40				
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	98.09				
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2月28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：		8,191,264,629					

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 2 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				13,556,074	14,052,000	-3.53
		累計數				97,735,704	99,346,000	-1.62
合 計		本月數				13,556,074	14,052,000	-3.53
		累計數				97,735,704	99,346,000	-1.62

## 固定項目增減情形表

中華民國 106 年 2 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	170,900		218,072,096		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	120,900		65,557,396	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			3,677,324		
什項設備	33,975,240	50,000		34,025,240		
購建中固定資產	4,469,078			4,469,078		
電腦軟體	1,892,540			1,892,540	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。



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 2 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	5,628,575	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			6,155,280	96,000	110,000	110,000	115	14,000	15			
機械及設備		6,155,280			6,155,280	96,000	110,000	110,000	115	14,000	15	1. 數位相機1台14,000元為補辦預算執行數。		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		15,000			15,000									
交通及運輸設備		15,000			15,000									
購建中固定資產														
什項設備		1,023,320			1,023,320	125,000	50,000	50,000	40	-75,000	-60			
什項設備		1,023,320			1,023,320	125,000	50,000	50,000	40	-75,000	-60	1. 可調式鋼製書架等雜項設備已辦理採購，尚未交貨付款。		
購建中固定資產														
總計	5,628,575	9,193,600			14,822,175	221,000	160,000	160,000	72	-61,000	-28			

※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 2 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)	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			