

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 3 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 3 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 3 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	373,785,371	22,862,071	19,380,908	3,481,163	17.96	134,710,020	130,762,908	3,947,112	3.02
勞務收入	43	836,000								
服務收入	431	836,000								
財產收入	45	3,022,483					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					486,229	416,000	70,229	16.88
政府撥入收入	46	339,014,368	19,562,658	19,364,908	197,750	1.02	129,694,648	129,439,908	254,740	0.20
公庫撥款收入	462	327,226,528	19,364,908	19,364,908			129,407,908	129,407,908		
政府其他撥入收入	46Y	11,787,840	197,750		197,750		286,740	32,000	254,740	796.06
教學收入	4S	30,707,320	3,279,250		3,279,250		4,355,319	869,000	3,486,319	401.19
學雜費收入	4S1	30,707,320	3,279,250		3,279,250		4,355,319	869,000	3,486,319	401.19
其他收入	4Y	205,200	20,163	16,000	4,163	26.02	173,824	38,000	135,824	357.43
受贈收入	4Y0	8,000	3,200	8,000	-4,800	-60.00	134,660	8,000	126,660	1,583.25
雜項收入	4YY	197,200	16,963	8,000	8,963	112.04	39,164	30,000	9,164	30.55
基金用途	5	374,795,963	17,788,901	20,391,500	-2,602,599	-12.76	124,489,290	131,773,500	-7,284,210	-5.53
高中及高職教育計畫	52	317,074,228	14,532,377	17,368,000	-2,835,623	-16.33	112,268,081	116,714,000	-4,445,919	-3.81
一般行政管理計畫	5L	35,780,622	2,453,498	2,607,000	-153,502	-5.89	11,258,183	14,422,000	-3,163,817	-21.94
建築及設備計畫	5M	21,941,113	803,026	416,500	386,526	92.80	963,026	637,500	325,526	51.06
購置固定資產		21,905,113	803,026	416,500	386,526	92.80	963,026	637,500	325,526	51.06
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,010,592	5,073,170	-1,010,592	6,083,762	-602.00	10,220,730	-1,010,592	11,231,322	-1,111.36
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					38,718,928	15,867,854	22,851,074	144.01

※ 本年度奉准先行辦理配合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月校園安全職班費32,000元、106年度高中辦理國際教育旅行經費197,750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、寒輔費202,160元、105(2)課輔費3,277,750元、桃園市補助學費6,240元。4. 受贈收入：受贈收入覆實收入5. 雜項收入：補辦學生證19,487元、學生到校刷卡簡訊費3,780元、廠商罰款2,000元、收到以前年度收入4,872元、無人認領現金9,025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：均質化樂器1批167,610元為補辦預算執行數、領先計畫樂器1批148,660元及實物投影機29,989元為配合教學需要提前購置。

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3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	8,203,676,234	100.00	負債	2	8,164,957,306	99.53
流動資產	11	45,017,735	0.55	流動負債	21	13,664,779	0.17
現金	111	36,254,481	0.44	應付款項	212	13,664,779	0.17
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	13,663,279	0.17
銀行存款	1112	36,074,481	0.44	應付費用	2125	1,500	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	18,701,894	0.23	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	14,324,778	0.17	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	3,047,809	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	8,151,292,527	99.36
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	8,151,292,527	99.36
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	4,125,645	0.05
預付款項	115	8,763,254	0.11	應付退休及離職金	2213	4,649,788	0.06
預付費用	1154	8,763,254	0.11	應付代管資產	2214	8,142,517,094	99.25
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	15,725,068	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3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	15,725,068	0.19	基金餘額	3	38,718,928	0.47
退休及離職準備金	1241	4,649,788	0.06	基金餘額	31	38,718,928	0.47
其他準備金	124Y	11,075,280	0.14	基金餘額	311	38,718,928	0.47
其他準備金-獎助學金	124Y-1	6,038,029	0.07	累積餘額	3111	28,498,198	0.35
其他準備金-其他	124Y-2	4,018,255	0.05	本期賸餘	3112	10,220,730	0.12
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	1,018,996	0.01	合計：		8,203,676,234	
其他資產	13	8,142,933,431	99.26				
什項資產	131	8,142,933,431	99.26				
暫付及待結轉帳項	1315	416,337	0.01				
代管資產	1316	8,142,517,094	99.25				
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	97.94				
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3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：		8,203,676,234					

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 3 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				14,532,377	17,368,000	-16.33
		累計數				112,268,081	116,714,000	-3.81
合 計		本月數				14,532,377	17,368,000	-16.33
		累計數				112,268,081	116,714,000	-3.81

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 3 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	973,926	3,368,570	215,506,552		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	532,137	2,367,999	63,600,634	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	441,789	1,000,571	33,416,458		
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。
2. 機械及設備：曝光機等設備共計89,000元已於月底登入財政局財產帳，待4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

40501055-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 3 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	318,000		6,473,280	526,500	521,237	521,237	99	-5,263	-1			
機械及設備		6,155,280	318,000		6,473,280	526,500	521,237	521,237	99	-5,263	-1			
購建中固定資產														
交通及運輸設備		15,000	445,000		460,000									
交通及運輸設備		15,000	445,000		460,000									
購建中固定資產														
什項設備		1,023,320	215,000		1,238,320	280,000	441,789	441,789	158	161,789	58			
什項設備		1,023,320	215,000		1,238,320	280,000	441,789	441,789	158	161,789	58	1. 領先計畫撥器1批148,660元 及實物投影機29,989元為配合 教學需要提前購置。		
購建中固定資產														
總計	5,628,575	9,193,600	978,000		15,800,175	806,500	963,026	963,026	119	156,526	19			

※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 3 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									
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		