

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 5 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－臺北市立景美女子高級中學

目 錄

中華民國 106 年 5 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 7-8	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	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 5 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	18,798,814	18,742,150	56,664	0.30	174,370,517	171,368,688	3,001,829	1.75
勞務收入	43	836,000	189,190	114,000	75,190	65.96	364,190	444,000	-79,810	-17.98
服務收入	431	836,000	189,190	114,000	75,190	65.96	364,190	444,000	-79,810	-17.98
財產收入	45	3,022,483	22,120	15,000	7,120	47.47	1,775,549	1,861,000	-85,451	-4.59
財產處分收入	451	55,000	22,120		22,120		22,120	30,000	-7,880	-26.27
其他財產收入	45Y	2,967,483		15,000	-15,000	-100.00	1,753,429	1,831,000	-77,571	-4.24
政府撥入收入	46	339,014,368	18,563,070	18,605,150	-42,080	-0.23	156,399,848	154,020,688	2,379,160	1.54
公庫撥款收入	462	327,226,528	12,773,150	12,773,150			148,156,688	148,156,688		
政府其他撥入收入	46Y	11,787,840	5,789,920	5,832,000	-42,080	-0.72	8,243,160	5,864,000	2,379,160	40.57
教學收入	4S	30,707,320					15,524,433	14,989,000	535,433	3.57
學雜費收入	4S1	30,707,320					15,524,433	14,989,000	535,433	3.57
其他收入	4Y	205,200	24,434	8,000	16,434	205.43	306,497	54,000	252,497	467.59
受贈收入	4YO	8,000	27,860		27,860		264,520	8,000	256,520	3,206.50
雜項收入	4YY	197,200	-3,426	8,000	-11,426	-142.83	41,977	46,000	-4,023	-8.75
基金用途	5	374,795,963	21,569,721	18,742,150	2,827,571	15.09	165,252,894	172,379,280	-7,126,386	-4.13
高中及高職教育計畫	52	317,074,228	18,012,067	16,206,000	1,806,067	11.14	146,277,476	150,832,000	-4,554,524	-3.02
一般行政管理計畫	5L	35,780,622	2,232,167	2,450,000	-217,833	-8.89	16,284,405	19,327,000	-3,042,595	-15.74
建築及設備計畫	5M	21,941,113	1,325,487	86,150	1,239,337	1,438.58	2,691,013	2,220,280	470,733	21.20
購置固定資產		21,905,113	1,325,487	86,150	1,239,337	1,438.58	2,691,013	2,220,280	470,733	21.20
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,010,592	-2,770,907		-2,770,907		9,117,623	-1,010,592	10,128,215	-1,002.21
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					37,615,821	15,867,854	21,747,967	137.06

※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. 服務收入：教職人數較預期少致收入減少。2. 財產處分收入：財產處分較預期少致收入減少。3. 政府其他撥入收入：主要係105(1)學生學習扶助計畫56,990元轉入本年度執行、校園安全值班費93,600元、106年度高中辦理國際教育旅行經費197,750元、優質化經費1,456,000元、均質化經費500,000元、國際教育計畫210,500元。4. 受贈收入：受贈收入賸實收入。5. 一般行政管理計畫：職員預借考績獎金未轉正等。6. 建築及設備計畫：教學及電腦等設備配合教學需要較預計期前提前購置。

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5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	8,200,444,008	100.00	負債	2	8,162,828,187	99.54
流動資產	11	41,763,621	0.51	流動負債	21	10,822,041	0.13
現金	111	33,492,833	0.41	應付款項	212	10,822,041	0.13
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	10,822,041	0.13
銀行存款	1112	33,312,833	0.41	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	18,391,417	0.22	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	11,883,458	0.14	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	3,037,958	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	8,152,006,146	99.41
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	8,152,006,146	99.41
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	5,486,866	0.07
預付款項	115	8,270,788	0.10	應付退休及離職金	2213	4,002,186	0.05
預付費用	1154	8,270,788	0.10	應付代管資產	2214	8,142,517,094	99.29
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	14,775,802	0.18	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5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	14,775,802	0.18	基金餘額	3	37,615,821	0.46
退休及離職準備金	1241	4,002,186	0.05	基金餘額	31	37,615,821	0.46
其他準備金	124Y	10,773,616	0.13	基金餘額	311	37,615,821	0.46
其他準備金-獎助學金	124Y-1	6,071,829	0.07	累積餘額	3111	28,498,198	0.35
其他準備金-其他	124Y-2	3,676,731	0.04	本期賸餘	3112	9,117,623	0.11
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	1,025,056	0.01	合計：		8,200,444,008	
其他資產	13	8,143,904,585	99.31				
什項資產	131	8,143,904,585	99.31				
暫付及待結轉帳項	1315	1,387,491	0.02				
代管資產	1316	8,142,517,094	99.29				
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	97.98				
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5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：		8,200,444,008					

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 5 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				18,012,067	16,206,000	11.14
		累計數				146,277,476	150,832,000	-3.02
合 計		本月數				18,012,067	16,206,000	11.14
		累計數				146,277,476	150,832,000	-3.02

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 5 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	2,701,913	4,857,487	215,745,622		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	2,021,604	3,856,916	63,601,184	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	15,000		3,692,324		
什項設備	33,975,240	665,309	1,000,571	33,639,978		
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 5 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	1,849,280	2,010,704	2,010,704	100	161,424	9			
機械及設備		6,155,280	348,000		6,503,280	1,849,280	2,010,704	2,010,704	100	161,424	9			
購建中固定資產														
交通及運輸設備		15,000	457,000		472,000		15,000	15,000		15,000				
交通及運輸設備		15,000	457,000		472,000		15,000	15,000		15,000		1. 教室用分支風15,000元為配 合教學需要提前購置。		
購建中固定資產														
什項設備		1,023,320	325,000		1,348,320	540,000	665,309	665,309	123	125,309	23			
什項設備		1,023,320	325,000		1,348,320	540,000	665,309	665,309	123	125,309	23	美術專科技室實物投影 機29,989元及圖書30,920元配 合教學提前購置，補列預算飲 水機72,600元已執行未分配。		
購建中固定資產														

※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

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 5 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	%		
總計	5,628,575	9,193,600	1,130,000		15,952,175	2,389,280	2,691,013		2,691,013	113	301,733	13		

※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

40501055-9

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 5 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)	應付未付款 (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		