

4-0501055

臺北市府教育局主管

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 7 月份

主辦會計人員 陳敏芬  機關長官 黃贊瑾  代

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 7 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 6-7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 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 10-11 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 7 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	72,787,224	70,246,000	2,541,224	3.62	267,752,047	260,449,688	7,302,359	2.80
勞務收入	43	836,000	38,500	115,000	-76,500	-66.52	515,224	584,000	-68,776	-11.78
服務收入	431	836,000	38,500	115,000	-76,500	-66.52	515,224	584,000	-68,776	-11.78
財產收入	45	3,022,483	175,462		175,462		1,994,251	1,861,000	133,251	7.16
財產處分收入	451	55,000	27,490		27,490		49,610	30,000	19,610	65.37
其他財產收入	45Y	2,967,483	147,972		147,972		1,944,641	1,831,000	113,641	6.21
政府撥入收入	46	339,014,368	69,821,800	69,793,000	28,800	0.04	245,592,315	242,601,688	2,990,627	1.23
公庫撥款收入	462	327,226,528	69,793,000	69,793,000			237,179,955	236,737,688	442,267	0.19
政府其他撥入收入	46Y	11,787,840	28,800		28,800		8,412,360	5,864,000	2,548,360	43.46
教學收入	4S	30,707,320	2,727,880	330,000	2,397,880	726.63	18,502,241	15,319,000	3,183,241	20.78
學雜費收入	4S1	30,707,320	2,727,880	330,000	2,397,880	726.63	18,502,241	15,319,000	3,183,241	20.78
其他收入	4Y	205,200	23,582	8,000	15,582	194.78	1,148,016	84,000	1,064,016	1,266.69
受贈收入	4YO	8,000	22,000		22,000		1,086,520	8,000	1,078,520	13,481.50
雜項收入	4YY	197,200	1,582	8,000	-6,418	-80.23	61,496	76,000	-14,504	-19.08
基金用途	5	374,795,963	67,014,869	70,246,000	-3,231,131	-4.60	249,439,861	261,460,280	-12,020,419	-4.60
高中及高職教育計畫	52	317,074,228	63,023,389	67,719,000	-4,695,611	-6.93	224,051,650	234,809,000	-10,757,350	-4.58
一般行政管理計畫	5L	35,780,622	3,466,708	2,445,000	1,021,708	41.79	21,977,666	24,349,000	-2,371,334	-9.74
建築及設備計畫	5M	21,941,113	524,772	82,000	442,772	539.97	3,410,545	2,302,280	1,108,265	48.14
購置固定資產		21,905,113	524,772	82,000	442,772	539.97	3,410,545	2,302,280	1,108,265	48.14
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-1,010,592	5,772,355		5,772,355		18,312,186	-1,010,592	19,322,778	-1,912.03
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					46,810,384	15,867,854	30,942,530	195.00

※本年度奉准先行辦理數合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：財產處分收入較預期多。2. 其他財產收入：主要係暑期住宿費147,972元。3. 公庫撥款收入：106年度改善校園無障礙環境442,267元。4. 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月-106年4月校園安全職班費122,400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、105(2)學生學習扶助計畫140,400元、教育部補助高中職免學費收入較預期少135,680元。5. 學雜費收入：學雜費收入較預期增加。6. 受贈收入：受贈收入嚴實收入。7. 高中及高職教育計畫：各項費用嚴實支出。8. 建築及設備計畫：主要係補辦預算執行數共計773,410元、無線網路覆蓋設備397,000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7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	8,207,878,900	100.00	負 債	2	8,161,068,516	99.43
流動資產	11	50,825,131	0.62	流動負債	21	9,661,370	0.12
現金	111	43,436,096	0.53	應付款項	212	9,661,370	0.12
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	9,661,370	0.12
銀行存款	1112	43,256,096	0.53	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	27,827,590	0.34	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	12,470,817	0.15	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,957,689	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	8,151,407,146	99.31
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	8,151,407,146	99.31
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	5,835,092	0.07
預付款項	115	7,389,035	0.09	應付退休及離職金	2213	3,045,896	0.04
預付費用	1154	7,389,035	0.09	應付代管資產	2214	8,142,517,094	99.20
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	14,459,655	0.18	暫收及待結轉帳項	2215	9,064	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7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	14,459,655	0.18	基金餘額	3	46,810,384	0.57
退休及離職準備金	1241	3,045,896	0.04	基金餘額	31	46,810,384	0.57
其他準備金	124Y	11,413,759	0.14	基金餘額	311	46,810,384	0.57
其他準備金-獎助學金	124Y-1	6,027,913	0.07	累積餘額	3111	28,498,198	0.35
其他準備金-其他	124Y-2	4,363,790	0.05	本期賸餘	3112	18,312,186	0.22
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	1,022,056	0.01	合計：		8,207,878,900	
其他資產	13	8,142,594,114	99.20				
什項資產	131	8,142,594,114	99.20				
暫付及待結轉帳項	1315	77,020	0.00				
代管資產	1316	8,142,517,094	99.20				
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	97.89				
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7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：		8,207,878,900					

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 7 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				63,023,389	67,719,000	-6.93
		累計數				224,051,650	234,809,000	-4.58
合 計		本月數				63,023,389	67,719,000	-6.93
		累計數				224,051,650	234,809,000	-4.58

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 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	3,923,691	6,100,514	215,724,373		534,918
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	2,871,891	4,113,583	64,194,804	1. 教育局撥入網路交換器1台10,900元。2. 教育局補助(1)一般性補助款電腦設備501,600元、(2)專業輔導人員電腦經費22,418元。	534,918
交通及運輸設備	3,677,324	451,800	96,000	4,033,124		
什項設備	33,975,240	600,000	1,474,771	33,100,469		
購建中固定資產	4,469,078			4,469,078		
電腦軟體	1,892,540		416,160	1,476,380	電腦軟體不列入財產管理系統，另依規定管理。	

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-投影機等設備共計223,531元、交通及運輸設備-麥克風1組15,000元及什雜設備-網路交換器等設備共計181,384元預算未分配，因業務需求提前購置，以預付入帳，但已入財政局財產帳。

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 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)
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-投影機等設備共計223,531元、交通及運輸設備-麥克風1組15,000元及什雜設備-網路交換器等設備共計181,384元預算未分配，因業務需求提前購置，以預付入帳，但已入財政局財產帳。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 7 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	2,153,280	2,336,973	2,336,973	109	183,693	9			
機械及設備		6,155,280	348,000		6,503,280	2,153,280	2,336,973	2,336,973	109	183,693	9			
購建中固定資產														
交通及運輸設備		15,000	457,000		472,000	445,000	451,800	451,800	102	6,800	2			
交通及運輸設備		15,000	457,000		472,000	445,000	451,800	451,800	102	6,800	2			
購建中固定資產														
什項設備		1,023,320	598,391		1,621,711	600,000	600,000	600,000	100					
什項設備		1,023,320	598,391		1,621,711	600,000	600,000	600,000	100					
購建中固定資產														
總計	5,628,575	9,193,600	1,403,391		16,225,566	3,198,280	3,388,773	3,388,773	106	190,493	6			

※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 7 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	82,000	21,772	26.55	21,772		-60,228	-73.45		
581 遞延修繕房屋建築費	4,365,000		4,365,000	27,000	3,976	15	3,976		-23,024	-85	1.統籌款併入決算辦理-藝能館等 修復工程工管費2,536元。 2.專科教室環境改善工程工管 費1,440元核實支用。	積極辦理中。
582 其他遞延支出	8,346,513		8,346,513	55,000	17,796	32	17,796		-37,204	-68	1.高壓電設備汰換工程工管 費17,796元核實支用。	積極辦理中。
總計	12,747,513		12,747,513	82,000	21,772	26.55	21,772		-60,228	-73.45		