

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 107 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 107 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、固定項目明細表.....	第 6-7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 8-9 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 10 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 11-12 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 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 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	366,995,354	32,423,544	28,968,200	3,455,344	11.93	123,333,971	119,035,133	4,298,838	3.61
勞務收入	43	1,033,500								
服務收入	431	1,033,500								
財產收入	45	3,042,391	30,010		30,010		607,382	547,933	59,449	10.85
財產處分收入	451	40,000	12,330		12,330		30,360		30,360	
其他財產收入	45Y	3,002,391	17,680		17,680		577,022	547,933	29,089	5.31
政府撥入收入	46	319,745,585	27,900,200	25,905,200	1,995,000	7.70	117,327,189	114,743,200	2,583,989	2.25
公庫撥款收入	462	319,745,585	26,155,200	25,905,200	250,000	0.97	114,993,200	114,743,200	250,000	0.22
政府其他撥入收入	46Y		1,745,000		1,745,000		2,333,989		2,333,989	
教學收入	4S	42,767,960	3,464,969	3,050,000	414,969	13.61	4,146,978	3,731,000	415,978	11.15
學雜費收入	4S1	42,767,960	3,464,969	3,050,000	414,969	13.61	4,146,978	3,731,000	415,978	11.15
其他收入	4Y	405,918	1,028,365	13,000	1,015,365	7,810.50	1,252,422	13,000	1,239,422	9,534.02
受贈收入	4Y0	150,000	1,020,000		1,020,000		1,234,000		1,234,000	
雜項收入	4YY	255,918	8,365	13,000	-4,635	-35.65	18,422	13,000	5,422	41.71
基金用途	5	369,675,469	28,307,503	28,968,200	-660,697	-2.28	116,744,053	119,035,133	-2,291,080	-1.92
高中及高職教育計畫	52	320,071,494	25,033,955	26,418,200	-1,384,245	-5.24	104,299,555	105,417,633	-1,118,078	-1.06
一般行政管理計畫	5L	34,545,766	2,672,848	2,500,000	172,848	6.91	11,303,453	13,517,500	-2,214,047	-16.38
建築及設備計畫	5M	15,058,209	600,700	50,000	550,700	1,101.40	1,141,045	100,000	1,041,045	1,041.05
購置固定資產		15,022,209	600,700	50,000	550,700	1,101.40	1,141,045	100,000	1,041,045	1,041.05
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,680,115	4,116,041		4,116,041		6,589,918		6,589,918	
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					43,260,837	27,487,606	15,773,231	57.38

※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：財產報廢收入較預期多。2. 公庫撥款收入：受保護樹木修剪經費250,000元。3. 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、106(1)大手牽小手計畫5,345元、106學年度均質化經常門經費220,000元、106學年度均質化資本門經費215,000元、106學年度優質化資本門經費900,000元、106學年度優質化經常門經費845,000元。4. 學雜費收入：課輔費較預期多。5. 受贈收入：受贈收入嚴實收入。6. 雜項收入：補辦學生證18,306元、106(1)學生專車結餘款116元。7. 一般行政管理計畫：考績獎金尚未核定。8. 建築及設備計畫：樹木修剪250,000元併入決算辦理、攝影機及印表機共134,000元為補辦預算執行數、快速印刷機等設備1批配合實際需要提前執行。

## 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	8,158,765,644	100.00	負債	2	8,115,504,807	99.47
流動資產	11	46,531,592	0.57	流動負債	21	11,910,463	0.15
現金	111	38,763,480	0.48	應付款項	212	11,910,463	0.15
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	11,910,463	0.15
銀行存款	1112	38,583,480	0.47	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	22,569,190	0.28	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	14,047,209	0.17	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,967,081	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	8,103,594,344	99.32
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	8,103,594,344	99.32
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	4,131,396	0.05
預付款項	115	7,768,112	0.10	應付退休及離職金	2213	4,462,761	0.05
預付費用	1154	7,768,112	0.10	應付代管資產	2214	8,094,859,367	99.22
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	17,206,296	0.21	暫收及待結轉帳項	2215	140,820	0.00

信託代理與保證資產

121,000

信託代理與保證負債

121,000

保證品

121,000

應付保證品

121,000

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	17,206,296	0.21	基金餘額	3	43,260,837	0.53
退休及離職準備金	1241	4,462,761	0.05	基金餘額	31	43,260,837	0.53
其他準備金	124Y	12,743,535	0.16	基金餘額	311	43,260,837	0.53
其他準備金-獎助學金	124Y-1	6,107,169	0.07	累積餘額	3111	36,670,919	0.45
其他準備金-其他	124Y-2	5,631,010	0.07	本期賸餘	3112	6,589,918	0.08
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	1,005,356	0.01	合計：		8,158,765,644	
其他資產	13	8,095,027,756	99.22				
什項資產	131	8,095,027,756	99.22				
暫付及待結轉帳項	1315	168,389	0.00				
代管資產	1316	8,094,859,367	99.22				
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 121,000

保證品 121,000

信託代理與保證負債

應付保證品

121,000

121,000

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：		8,158,765,644					

信託代理與保證資產

121,000

信託代理與保證負債

121,000

保證品

121,000

應付保證品

121,000

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 3 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	
		本月數						實 際 數	預 算 數
高中及高職教育計畫		本月數				25,033,955	26,418,200	-1,384,245	-5.24
		累計數				104,299,555	105,417,633	-1,118,078	-1.06
合 計		本月數				25,033,955	26,418,200	-1,384,245	-5.24
		累計數				104,299,555	105,417,633	-1,118,078	-1.06

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 3 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				
<b>資產</b>	222,793,110		941,045	2,121,373		221,612,782	50,000	
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		586,700	1,884,366		66,922,185	50,000	(1)應付代收款購置：低週波治療器1台50,000元(體育獎勵金)。
交通及運輸設備	3,995,624			25,300		3,970,324		
雜項設備	34,834,322		354,345	211,707		34,976,960		
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								
其他								
<b>負債</b>								

註：1.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。

2.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 3 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				
長期債務								

註：1.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。

2.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

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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(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	6,314,238	5,110,000			11,424,238									
房屋及建築	6,314,238	5,110,000			11,424,238									
購建中固定資產														
機械及設備		2,367,040	903,100		3,270,140	134,000	536,700		536,700	401	402,700	301		
機械及設備		2,367,040	903,100		3,270,140	134,000	536,700		536,700	401	402,700	301	快速印刷機等設備1批配合實際需要提前購置。	
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	256,000		762,000	100,000	354,345		354,345	354	254,345	254		
雜項設備		506,000	256,000		762,000	100,000	354,345		354,345	354	254,345	254	1. 冷氣及圖書1批共計308,345元配合實際需要提前購置。 2. 書架6座單價未達1萬轉列設備零件49,998元。 3. 設備採購案結餘款4,002元。	
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

40501055-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
總計	6,314,238	7,983,040	1,159,100		15,456,378	234,000	891,045		891,045	381	657,045	281		

※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

40501055-10

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 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(-)			
					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	7,039,169		7,039,169									
582 其他遞延支出					250,000		250,000		250,000			
總計	7,075,169		7,075,169		250,000	0.00	250,000		250,000	0.00		

1.受保護樹木修剪經費250,000元  
為統籌款併入決算辦理。