

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 109 年 1 月份

主辦會計人員

蘇美君



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 109 年 1 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	2-3 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第	4 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第	5 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第	6 頁
六、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第	7 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表.....	第	- 頁
八、差額解釋表等(附錄).....	第	8-9 頁

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 1 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	534,094,000	66,057,811	64,695,729	1,362,082	2.11	66,057,811	64,695,729	1,362,082	2.11
勞務收入	43	704,000								
服務收入	431	704,000								
財產收入	45	3,098,000	527,564	559,800	-32,236	-5.76	527,564	559,800	-32,236	-5.76
財產處分收入	451	75,000	16,570		16,570		16,570		16,570	
其他財產收入	45Y	3,023,000	510,994	559,800	-48,806	-8.72	510,994	559,800	-48,806	-8.72
政府撥入收入	46	490,164,000	64,346,323	63,635,929	710,394	1.12	64,346,323	63,635,929	710,394	1.12
公庫撥款收入	462	490,164,000	63,635,929	63,635,929			63,635,929	63,635,929		
政府其他撥入收入	46Y		710,394		710,394		710,394		710,394	
教學收入	4S	38,220,000	712,222	500,000	212,222	42.44	712,222	500,000	212,222	42.44
學雜費收入	4S1	38,220,000	712,222	500,000	212,222	42.44	712,222	500,000	212,222	42.44
其他收入	4Y	1,908,000	471,702		471,702		471,702		471,702	
受贈收入	4YO	1,500,000	469,103		469,103		469,103		469,103	
雜項收入	4YY	408,000	2,599		2,599		2,599		2,599	
基金用途	5	541,137,000	61,366,523	64,695,729	-3,329,206	-5.15	61,366,523	64,695,729	-3,329,206	-5.15
高中及高職教育計畫	52	318,344,000	55,107,847	55,950,640	-842,793	-1.51	55,107,847	55,950,640	-842,793	-1.51
一般行政管理計畫	5L	35,006,000	6,258,676	8,745,089	-2,486,413	-28.43	6,258,676	8,745,089	-2,486,413	-28.43
建築及設備計畫	5M	187,787,000								
購建固定資產		187,751,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-7,043,000	4,691,288		4,691,288		4,691,288		4,691,288	
期初基金餘額	71	30,835,304					46,715,420	30,835,304	15,880,116	51.50
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	23,792,304					51,406,708	30,835,304	20,571,404	66.71

※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. 財產處分收入：財產報廢較預期多。2. 其他財產收入：主要係108(1)學生宿舍費轉列本年度執行。3. 政府其他撥入收入：108學年度前導學校計畫96,749元、108學年度實施十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費117,000元、108(1)學生學習扶助計畫31,850元、108學年度教學訪問教師計畫-補助原服務學校聘任代理教師64,795元、108年因應新課綱所需課室及適性學習空間活化需求改善計畫(第2階段)400,000元。5. 學雜費收入：主要係108(1)課輔費等收入轉入本年度執行。6. 受贈收入：受贈收入較預期多。7. 雜項收入：補辦學生證收入2,599元。8. 一般行政管理計畫：職員預借考績獎金提前分配。

## 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109年1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	8,072,111,974	100.00	負債	2	8,020,705,266	99.36
流動資產	11	43,032,214	0.53	流動負債	21	5,269,464	0.07
現金	111	34,139,750	0.42	應付款項	212	5,211,223	0.06
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	4,716,112	0.06
銀行存款	1112	33,959,750	0.42	應付費用	2125	495,111	0.01
銀行存款-公庫存款	1112-1	25,646,360	0.32	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,122,630	0.09	預收款項	213	58,241	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,190,760	0.01	預收收入	2133	58,241	0.00
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	其他負債	22	8,015,435,802	99.30
預付款項	115	8,892,464	0.11	什項負債	221	8,015,435,802	99.30
預付費用	1154	8,892,464	0.11	存入保證金	2211	4,254,278	0.05
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	20,333,880	0.25	應付退休及離職金	2213	3,092,644	0.04
準備金	124	20,333,880	0.25	應付代管資產	2214	8,008,088,880	99.21
退休及離職準備金	1241	3,092,644	0.04	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109年1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		
其他準備金	124Y	17,241,236	0.21	基金餘額	3	51,406,708	0.64
其他準備金-獎助學金	124Y-1	5,025,327	0.06	基金餘額	31	51,406,708	0.64
其他準備金-其他	124Y-2	8,415,447	0.10	基金餘額	311	51,406,708	0.64
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	3,800,462	0.05	累積餘額	3111	46,715,420	0.58
其他資產	13	8,008,745,880	99.21	本期賸餘	3112	4,691,288	0.06
什項資產	131	8,008,745,880	99.21	合計：		8,072,111,974	
暫付及待結轉帳項	1315	657,000	0.01				
代管資產	1316	8,008,088,880	99.21				
代管資產-土地改良物	1316-0	248,011	0.00				
代管資產-土地	1316-1	7,975,857,793	98.81				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	31,983,076	0.40				
合計：		8,072,111,974					

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

40501055-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 1 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	
高中及高職教育計畫		本月數				55,107,847	55,950,640	-842,793	-1.51
		累計數				55,107,847	55,950,640	-842,793	-1.51

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501055-5

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
<b>資產</b>	276,939,189	-106,493,096		32,300	-1,343,797	169,069,996
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	12,892,967	-6,663,271			-27,523	6,202,173
房屋及建築	97,432,431	-28,277,502			-191,180	68,963,749
機械及設備	75,063,008	-46,992,806			-811,159	27,259,043
交通及運輸設備	7,427,664	-3,079,866			-69,826	4,277,972
雜項設備	41,796,631	-21,479,651			-244,109	20,072,871
購建中固定資產	41,186,389					41,186,389
電腦軟體	1,140,099			32,300		1,107,799
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.電腦軟體：減少數計32,300元，變動原因為：無形資產攤銷，截至109年1月止累計攤銷金額32,300元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 1 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		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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		180,000,000			180,000,000									
房屋及建築		180,000,000			180,000,000									
購建中固定資產														
機械及設備		2,717,000			2,717,000									
機械及設備		2,717,000			2,717,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		134,000			134,000									
交通及運輸設備		134,000			134,000									
購建中固定資產														
雜項設備		248,000			248,000									
雜項設備		248,000			248,000									
購建中固定資產														
總計		183,099,000			183,099,000									

※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  
非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

40501055-7

中華民國 109 年 1 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		累計執行數				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													
54 遞延支出	4,652,000		4,652,000										
541 遞延修繕房屋建築費	4,652,000		4,652,000										
542 其他遞延支出													
總計	4,688,000		4,688,000			0.00				0.00			

臺北市地方教育發展基金-臺北市立景美女子高級中學  
 銀行存款-市庫存款調節表  
 中華民國109年1月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
25,646,360	42,887,596	-17,241,236	1.支付處對帳單餘額包含其他準備金-獎助學金5,025,327元。 支付處對帳單餘額包含其他準備金-其他8,415,447元。 支付處對帳單餘額包含其他準備金-仁愛基金3,800,462元。

製表:

覆核:

主辦會計:

機關首長:

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立景美女子高級中學

## 銀行存款-保管品差額解釋表

中華民國109年1月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	銀行對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
7,122,630	7,122,630	0	

製表:

覆核:

主辦會計:

校長: