

4-0501073

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市麗山高級中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 104 年 1 月份

主辦會計人員 莊靜怡

機關長官 徐建國

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

## 目 錄

中華民國 104 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 - 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－臺北市立麗山高級中學

40501073-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 104 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目		本年度可用預算數				本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號	以前年度 保留數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 辦 理 數	合計	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		179,688,547		179,688,547	28,895,987	23,393,014	5,502,973	23.52	28,895,987	23,393,014	5,502,973	23.52
勞務收入	43		635,000		635,000	5,464,079	106,279	5,357,800	5,041.26	5,464,079	106,279	5,357,800	5,041.26
服務收入	431		635,000		635,000	5,464,079	106,279	5,357,800	5,041.26	5,464,079	106,279	5,357,800	5,041.26
財產收入	45		132,935		132,935	20,400		20,400		20,400		20,400	
財產處分收入	451		20,000		20,000								
其他財產收入	45Y		112,935		112,935	20,400		20,400		20,400		20,400	
政府撥入收入	46		163,879,766		163,879,766	23,011,002	22,873,677	137,325	0.60	23,011,002	22,873,677	137,325	0.60
公庫撥款收入	462		158,675,606		158,675,606	22,973,677	22,873,677	100,000	0.44	22,973,677	22,873,677	100,000	0.44
政府其他撥入收入	46Y		5,204,160		5,204,160	37,325		37,325		37,325		37,325	
教學收入	4S		14,939,197		14,939,197	399,666	413,058	-13,392	-3.24	399,666	413,058	-13,392	-3.24
學雜費收入	4S1		14,939,197		14,939,197	399,666	413,058	-13,392	-3.24	399,666	413,058	-13,392	-3.24
其他收入	4Y		101,649		101,649	840		840		840		840	
受贈收入	4YO		36,011		36,011								
雜項收入	4YY		65,638		65,638	840		840		840		840	
基金用途	5		184,778,909		184,778,909	18,926,120	23,393,014	-4,466,894	-19.09	18,926,120	23,393,014	-4,466,894	-19.09
高中及高職教育計畫	52		153,292,006		153,292,006	16,548,270	21,042,314	-4,494,044	-21.36	16,548,270	21,042,314	-4,494,044	-21.36
一般行政管理計畫	5L		25,291,408		25,291,408	2,293,850	2,350,700	-56,850	-2.42	2,293,850	2,350,700	-56,850	-2.42
建築及設備計畫	5M		6,195,495		6,195,495	84,000		84,000		84,000		84,000	
購置固定資產			6,195,495		6,195,495	84,000		84,000		84,000		84,000	
本期賸餘(短絀)	6		-5,090,362		-5,090,362	9,969,867		9,969,867		9,969,867		9,969,867	
期初基金餘額	71		7,795,823		7,795,823					11,609,350	7,795,823	3,813,527	48.92
解繳市庫													
期末基金餘額	72		2,705,461		2,705,461					21,579,217	7,795,823	13,783,394	176.80

※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：一、服務收入因：基北區高級中等學校免試入學招生簡章收入5,357,800元(併決算)二、其他財產收入因：學校場地開放入20,400元。三、公庫撥款收入因：年度中獲增撥下列補助款：教育局撥入104充實資優班設備經費補助100,000元。四、政府其他撥入收入因：郭玉雯師商借至檳吉臺灣學校103年度商借經費(年終獎金部份)續執行37,325元。五、學雜費收入因：103(1)課後輔導費及第二外語實際轉入104年度續執行數較預期減少計13,392元。六、雜項收入因：數位學生證補卡費12人計840元。七、高中及高職教育計畫因：1.各項費用核實列支，實際執行數較預估數減少。2.預付中崙高中協助辦理高中職免試入學經費尚未轉正計993,800元。八、其他設備因：購置機械及設備：購置本校蒸飯箱84,000因業務需要提前執行。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學

## 平衡表

中華民國104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	1,381,442,448	100.00	負債	2	1,359,863,231	98.44
流動資產	11	26,812,534	1.94	流動負債	21	5,105,870	0.37
現金	111	24,883,334	1.80	應付款項	212	5,105,870	0.37
銀行存款	1112	24,733,334	1.79	應付代收款	2123	5,105,870	0.37
銀行存款-市庫存款	1112-1	17,763,809	1.29	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,867,955	0.42	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,101,570	0.08	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	1112-8	0	0.00	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	150,000	0.01	其他負債	22	1,354,757,361	98.07
預付款項	115	1,929,200	0.14	什項負債	221	1,354,757,361	98.07
預付費用	1154	1,929,200	0.14	存入保證金	2211	1,863,655	0.13
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,736,208	0.13	應付代管資產	2214	1,352,893,706	97.93
準備金	124	1,736,208	0.13	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	21,579,217	1.56
				基金餘額	31	21,579,217	1.56
				基金餘額	311	21,579,217	1.56

註：信託代理與保證資產(負債)0元；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 — 臺北市立麗山高級中學

## 平衡表

中華民國104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	1,736,208	0.13	累積餘額	3111	11,609,350	0.84
其他準備金-獎助學金	124Y-1	194,431	0.01	本期賸餘	3112	9,969,867	0.72
其他準備金-其他	124Y-2	1,150,565	0.08	合計：		1,381,442,448	
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	0	0.00				
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	391,212	0.03				
其他資產	13	1,352,893,706	97.93				
什項資產	131	1,352,893,706	97.93				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	1,352,893,706	97.93				
代管資產-土地改良物	1316-0	4,533,583	0.33				
代管資產-土地	1316-1	1,054,179,000	76.31				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	294,181,123	21.30				

註：信託代理與保證資產(負債)0元；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 — 臺北市立麗山高級中學

## 平衡表

中華民國104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		
合計：		1,381,442,448					

註：信託代理與保證資產(負債)0元；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—臺北市立麗山高級中學

40501073-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 104 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			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				16,548,270	21,042,314	-21.36
		累計數				16,548,270	21,042,314	-21.36
一般行政管理計畫		本月數				2,293,850	2,350,700	-2.42
		累計數				2,293,850	2,350,700	-2.42
建築及設備計畫		本月數				84,000	0	0.00
		累計數				84,000	0	0.00
合 計		本月數				18,926,120	23,393,014	-19.09
		累計數				18,926,120	23,393,014	-19.09

**固定項目增減情形表**

中華民國 104 年 1 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	106,530,658	84,000		106,614,658		
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,322,542			4,322,542		
房屋及建築						
機械及設備	61,069,453	84,000		61,153,453		
交通及運輸設備	6,531,723			6,531,723		
什項設備	23,420,909			23,420,909		
購建中固定資產						
電腦軟體	11,186,031			11,186,031		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 104 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		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														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		2,734,680			2,734,680		84,000			84,000		84,000		
機械及設備		2,734,680			2,734,680		84,000			84,000		84,000	購置本校蒸飯箱84,000因業務 需要提前執行。	爾後審慎衡配實際需求後分配 預算
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														
什項設備		215,200			215,200									
什項設備		215,200			215,200									
購建中固定資產														
總計		2,949,880			2,949,880		84,000			84,000		84,000		

※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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 104 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		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												
521 購置電腦軟體												
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,245,615		3,245,615									
581 遞延修繕房屋建築費	3,245,615		3,245,615									
582 其他遞延支出												
總計	3,245,615		3,245,615			0.00				0.00		

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 104 年 1 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
17,763,809	18,914,374	-1,150,565	差異數係其他準備金-其他1,150,565元。