

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 2 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 2 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 - 2 頁
二、平衡表.....	第 3 - 5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 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 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 2 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	29,575,974	24,494,191	5,081,783	20.75	58,471,961	47,887,205	10,584,756	22.10
勞務收入	43		635,000		635,000	64,300		64,300		5,528,379	106,279	5,422,100	5,101.76
服務收入	431		635,000		635,000	64,300		64,300		5,528,379	106,279	5,422,100	5,101.76
財產收入	45		132,935		132,935	13,860	7,465	6,395	85.67	34,260	7,465	26,795	358.94
財產處分收入	451		20,000		20,000								
其他財產收入	45Y		112,935		112,935	13,860	7,465	6,395	85.67	34,260	7,465	26,795	358.94
政府撥入收入	46		163,879,766		163,879,766	29,496,804	24,484,676	5,012,128	20.47	52,507,806	47,358,353	5,149,453	10.87
公庫撥款收入	462		158,675,606		158,675,606	29,496,804	24,484,676	5,012,128	20.47	52,470,481	47,358,353	5,112,128	10.79
政府其他撥入收入	46Y		5,204,160		5,204,160					37,325		37,325	
教學收入	4S		14,939,197		14,939,197					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
其他收入	4Y		101,649		101,649	1,010	2,050	-1,040	-50.73	1,850	2,050	-200	-9.76
受贈收入	4YO		36,011		36,011								
雜項收入	4YY		65,638		65,638	1,010	2,050	-1,040	-50.73	1,850	2,050	-200	-9.76
基金用途	5		184,778,909	6,674,200	191,453,109	22,194,281	24,494,191	-2,299,910	-9.39	41,120,401	47,887,205	-6,766,804	-14.13
高中及高職教育計畫	52		153,292,006		153,292,006	18,417,192	19,304,891	-887,699	-4.60	34,965,462	40,347,205	-5,381,743	-13.34
一般行政管理計畫	5L		25,291,408		25,291,408	3,777,089	5,189,300	-1,412,211	-27.21	6,070,939	7,540,000	-1,469,061	-19.48
建築及設備計畫	5M		6,195,495	6,674,200	12,869,695					84,000		84,000	
購置固定資產			6,195,495	6,674,200	12,869,695					84,000		84,000	
本期賸餘(短絀一)	6		-5,090,362	-6,674,200	-11,764,562	7,381,693		7,381,693		17,351,560		17,351,560	
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	-6,674,200	-3,968,739					28,960,910	7,795,823	21,165,087	271.49

※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5,422,100元(併決算)。二、其他財產收入因：學校場地開放入26,795元。三、公庫撥款收入因：年度中獲增撥下列補助款：1. 教育局撥入104充實資優班設備經費補助100,000元。2. 教育局撥入104年1月特教助理員補助經費12,128元。3. 教研中心撥入領先計畫經費經常門2,600,000元，資本門2,400,000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：1. 數位學生證補卡費實際數較預算數增加10人計700元。2. 圖說費預算數較實際數減少900元。七、高中及高職教育計畫因：1. 各項費用核實列支及內湖高工等校協助辦理高中職免試入學業務尚未呈據向本校請撥款項並移回憑證，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、一般行政管理計畫因：1. 各

- 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5,422,100元(併決算)
  - 二、其他財產收入因： 學校場地開放入26,795元
  - 三、公庫撥款收入因： 年度中獲增撥下列補助款：
    - 1.教育局撥入104充實資優班設備經費補助100,000元。
    - 2.教育局撥入104年1月特教助理員補助經費12,128元。
    - 3.教研中心撥入領先計畫經費經常門2,600,000元，資本門2,400,000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：
    - 1.數位學生證補卡費實際數較預算數增加10人計700元。
    - 2.圖說費預算數較實際數減少900元。
  - 七、高中及高職教育計畫因：
    - 1.各項費用核實列支及內湖高工等校協助辦理高中職免試入學業務尚未摺據向本校請撥款項並移回憑證，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、一般行政管理計畫因：
    - 1.各項費用核實列支，實際執行數較預估數減少。
    - 2.預付人事及會計考績獎金尚未轉正計152,445元。
  - 九、其他設備因： 購置機械及設備：
    - 購置本校蒸飯箱84,000元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2月28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	1,389,250,656	100.00	負債	2	1,360,289,746	97.92
流動資產	11	34,620,742	2.49	流動負債	21	5,542,345	0.40
現金	111	32,769,815	2.36	應付款項	212	5,542,345	0.40
銀行存款	1112	32,619,815	2.35	應付代收款	2123	5,542,345	0.40
銀行存款-市庫存款	1112-1	25,223,775	1.82	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,037,748	0.43	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,358,292	0.10	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	1,354,747,401	97.52
預付款項	115	1,850,927	0.13	什項負債	221	1,354,747,401	97.52
預付費用	1154	1,850,927	0.13	存入保證金	2211	1,853,695	0.13
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,736,208	0.12	應付代管資產	2214	1,352,893,706	97.38
準備金	124	1,736,208	0.12	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	28,960,910	2.08
				基金餘額	31	28,960,910	2.08
				基金餘額	311	28,960,910	2.08

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2月28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	0.12	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	17,351,560	1.25
其他準備金-其他	124Y-2	1,150,565	0.08	合計：		1,389,250,656	
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	97.38				
什項資產	131	1,352,893,706	97.38				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	1,352,893,706	97.38				
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	75.88				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	294,181,123	21.18				

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2月28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：		1,389,250,656					

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

40501073-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 104 年 2 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				18,417,192	19,304,891	-4.60
		累計數				34,965,462	40,347,205	-13.34
一般行政管理計畫		本月數				3,777,089	5,189,300	-27.21
		累計數				6,070,939	7,540,000	-19.48
建築及設備計畫		本月數				0	0	0.00
		累計數				84,000	0	0.00
合 計		本月數				22,194,281	24,494,191	-9.39
		累計數				41,120,401	47,887,205	-14.13



## 固定項目增減情形表

中華民國 104 年 2 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

40501073-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 104 年 2 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	5,351,200		8,085,880		84,000		84,000			84,000		
機械及設備		2,734,680	5,351,200		8,085,880		84,000		84,000			84,000		
購建中固定資產														
交通及運輸設備			1,028,000		1,028,000									
交通及運輸設備			1,028,000		1,028,000									
購建中固定資產														
什項設備		215,200	295,000		510,200									
什項設備		215,200	295,000		510,200									
購建中固定資產														
總計		2,949,880	6,674,200		9,624,080		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 2 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 2 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
25,223,775	26,374,340	-1,150,565	差異數係其他準備金-其他1,150,565元。