

4-0501073

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 105 年 1 月份

主辦會計人員 莊靜怡  機關長官 柯明樹 

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 105 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 105 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			
			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	%
名 稱	編 號									
基金來源	4	166,396,068	43,678,190	43,559,375	118,815	0.27	43,678,190	43,559,375	118,815	0.27
勞務收入	43	619,000	120,561	119,861	700	0.58	120,561	119,861	700	0.58
服務收入	431	619,000	120,561	119,861	700	0.58	120,561	119,861	700	0.58
財產收入	45	136,896	14,000		14,000		14,000		14,000	
財產處分收入	451	24,293								
其他財產收入	45Y	112,603	14,000		14,000		14,000		14,000	
政府撥入收入	46	151,187,419	43,118,696	43,015,566	103,130	0.24	43,118,696	43,015,566	103,130	0.24
公庫撥款收入	462	147,443,419	43,015,566	43,015,566			43,015,566	43,015,566		
政府其他撥入收入	46Y	3,744,000	103,130		103,130		103,130		103,130	
教學收入	4S	14,313,434	423,948	423,948			423,948	423,948		
學雜費收入	4S1	14,313,434	423,948	423,948			423,948	423,948		
其他收入	4Y	139,319	985		985		985		985	
受贈收入	4YO	52,154								
雜項收入	4YY	87,165	985		985		985		985	
基金用途	5	171,131,924	30,769,889	31,250,168	-480,279	-1.54	30,769,889	31,250,168	-480,279	-1.54
高中及高職教育計畫	52	137,379,931	26,375,312	27,137,468	-762,156	-2.81	26,375,312	27,137,468	-762,156	-2.81
一般行政管理計畫	5L	25,183,015	4,394,577	4,112,700	281,877	6.85	4,394,577	4,112,700	281,877	6.85
建築及設備計畫	5M	8,568,978								
購置固定資產		8,532,978								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-4,735,856	12,908,301	12,309,207	599,094	4.87	12,908,301	12,309,207	599,094	4.87
期初基金餘額	71	6,518,988					23,959,700	6,518,988	17,440,712	267.54
解繳市庫										
期末基金餘額	72	1,783,132					36,868,001	18,828,195	18,039,806	95.81

※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：新增辦理104學年度第2學期體育班甄選入學，故報名費收入增加700元。二、其他財產收入因：外界申請本校場地租借情形較預期踴躍，故場地開放收入增加14,000元。三、政府其他撥入收入因：年度中獲教育局轉發下列其他政府機關補助款：1. 郭玉雯師商借至檳吉臺灣學校104年度商借經費(年終獎金部分)續執行53,130元。2. 收104年6-10月因應取消軍訓教官薪資所得免稅配套措施校園安全值班費50,000元。(RA4925)四、雜項收入因：學生申請補證情形較預期增加11人，故數位學生證補卡費收入增加985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105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	1,468,330,269	100.00	負債	2	1,431,462,268	97.49
流動資產	11	41,180,611	2.80	流動負債	21	4,684,184	0.32
現金	111	40,580,611	2.76	應付款項	212	4,684,184	0.32
銀行存款	1112	40,430,611	2.75	應付代收款	2123	4,641,352	0.32
銀行存款-市庫存款	1112-1	33,748,953	2.30	應付費用	2125	42,832	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,520,830	0.38	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,160,828	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	1,426,778,084	97.17
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	1,426,778,084	97.17
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	2,040,306	0.14
預付款項	115	600,000	0.04	應付退休及離職金	2213	18,412	0.00
預付費用	1154	600,000	0.04	應付代管資產	2214	1,424,719,366	97.03
				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保管有價證券

1,000,000

應付保管有價證券

1,000,000

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105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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	2,430,292	0.17	基金餘額	3	36,868,001	2.51
準備金	124	2,430,292	0.17	基金餘額	31	36,868,001	2.51
退休及離職準備金	1241	18,412	0.00	基金餘額	311	36,868,001	2.51
其他準備金	124Y	2,411,880	0.16	累積餘額	3111	23,959,700	1.63
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	1,254,450	0.09	本期賸餘	3112	12,908,301	0.88
其他準備金-其他	124Y-2	774,641	0.05	合計：		1,468,330,269	
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	382,789	0.03				
其他資產	13	1,424,719,366	97.03				
什項資產	131	1,424,719,366	97.03				
代管資產	1316	1,424,719,366	97.03				
代管資產-土地改良 物	1316-0	20,366,850	1.39				
代管資產-土地	1316-1	1,067,350,500	72.69				

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保管有價證券

1,000,000

應付保管有價證券

1,000,000

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105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		
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	337,002,016	22.95				
合計：		1,468,330,269					

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保管有價證券

1,000,000

應付保管有價證券

1,000,000

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 105 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				26,375,312	27,137,468	-2.81
		累計數				26,375,312	27,137,468	-2.81
合計		本月數				26,375,312	27,137,468	-2.81
		累計數				26,375,312	27,137,468	-2.81

固定項目增減情形表

中華民國 105 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	123,724,884			123,724,884		
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	73,238,600			73,238,600		
交通及運輸設備	8,322,583			8,322,583		
什項設備	26,195,121			26,195,121		
購建中固定資產						
電腦軟體	11,646,038			11,646,038		
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 105 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		2,415,300			2,415,300										
機械及設備		2,415,300			2,415,300										
購建中固定資產															
交通及運輸設備		300,000			300,000										
交通及運輸設備		300,000			300,000										
購建中固定資產															
什項設備		953,500			953,500										
什項設備		953,500			953,500										
購建中固定資產															
總計		3,668,800			3,668,800										

※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 105 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	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)	4,864,178		4,864,178										
581 遞延修繕房屋建築支	4,864,178		4,864,178										
582 其他遞延支出													
總計	4,900,178		4,900,178			0.00				0.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 105 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
33,748,953	34,523,594	-774,641	差異數係其他準備金-其他774,641元。