

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 6 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 6 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 - 3 頁
二、平衡表.....	第 4 - 6 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 7 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 8 - 9 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 10 - 11 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 12 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 13 頁
八、存款及貸款明細表.....	第 14 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 6 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	166,396,068	15,555,647	14,612,655	942,992	6.45	93,919,997	89,332,000	4,587,997	5.14
勞務收入	43	619,000	98,473	40,000	58,473	146.18	295,134	173,861	121,273	69.75
服務收入	431	619,000	98,473	40,000	58,473	146.18	295,134	173,861	121,273	69.75
財產收入	45	136,896					19,739	81,426	-61,687	-75.76
財產處分收入	451	24,293						24,293	-24,293	-100.00
其他財產收入	45Y	112,603					19,739	57,133	-37,394	-65.45
政府撥入收入	46	151,187,419	14,665,596	14,544,528	121,068	0.83	85,233,603	81,957,877	3,275,726	4.00
公庫撥款收入	462	147,443,419	14,665,596	14,544,528	121,068	0.83	82,151,433	81,957,877	193,556	0.24
政府其他撥入收入	46Y	3,744,000					3,082,170		3,082,170	
教學收入	4S	14,313,434	740,480		740,480		8,281,297	7,082,509	1,198,788	16.93
學雜費收入	4S1	14,313,434	740,480		740,480		8,281,297	7,082,509	1,198,788	16.93
其他收入	4Y	139,319	51,098	28,127	22,971	81.67	90,224	36,327	53,897	148.37
受贈收入	4YO	52,154	50,210	26,077	24,133	92.55	63,996	26,077	37,919	145.41
雜項收入	4YY	87,165	888	2,050	-1,162	-56.68	26,228	10,250	15,978	155.88
基金用途	5	171,131,924	11,178,838	14,612,655	-3,433,817	-23.50	88,864,024	94,067,856	-5,203,832	-5.53
高中及高職教育計畫	52	137,379,931	12,530,867	13,027,355	-496,488	-3.81	76,132,890	79,008,156	-2,875,266	-3.64
一般行政管理計畫	5L	25,183,015	-1,398,029	1,585,300	-2,983,329	-188.19	12,519,124	13,816,400	-1,297,276	-9.39
建築及設備計畫	5M	8,568,978	46,000		46,000		212,010	1,243,300	-1,031,290	-82.95
購置固定資產		8,532,978	46,000		46,000		212,010	1,207,300	-995,290	-82.44
其他		36,000					36,000	36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-4,735,856	4,376,809		4,376,809		5,055,973	-4,735,856	9,791,829	-206.76
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					29,015,673	1,783,132	27,232,541	1,527.23

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 105 年 6 月份

一、服務收入因：

1. 新增辦理104學年度第2學期體育班甄選入學，致報名費收入增加700元。
2. 105學年度教師甄選報名踴躍，致報名費收入增加52,500元。
3. 105學年度第1學期體育班甄選入學報名踴躍，致報名費收入增加5,600元。
4. 104學年度第2學期教科書作業管理費應實際業務需要，較預期提早繳入基金餘額62,473元。

二、財產處分收入因：本年度尚未處分財產，致收入減少24,293元。

三、其他財產收入因：

1. 外界申請場地開放情形不如預期，致學校場地開放收入減少36,000元。
2. 員工(生)消費合作社場地使用收入因建物現值減少致可收取之場租減少計1,394元。

四、公庫撥款收入因：年度中獲增撥下列補助款：

1. 104學年度第1學期105年1月特教助理員經費17,018元。
2. 104學年度第2學期教師專業發展評鑑經費2,100元。
3. 105年度臺北市線上教學影片額外經費32,614元。
4. 104學年度第2學期學習共同體及授業研究經費20,000元。
5. 104學年度參加全國學生藝術比賽經費756元。
6. 104學年度第2學期特教助理員經費121,068元。

五、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. 104年度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)
3. 104學年度第1學期高中職免學費補助108班賴亭蓁。(RA4129)6,240元
4. 104學年度第2學期高中優質化補助方案經費其中資本門(RA5228)780,000元、經常門(RA5227)780,000元。
5. 104年度11月至105年度2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40,000元(RA5925)。
6. 104學年度第2學期高中職免學費補助提前收入計1,372,800元。(RA5115)(部款)

六、學雜費收入因：

1. 104學年度第2學期課後輔導費因學生人數超過預期，收入增加263,446元。
2. 104學年度第2學期一、二年級新生符合免學費補助(減免)人數不如預期，致實際收入增加159,342元。
3. 104學年度第2學期電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費因學生人數超過預期，收入增加4,560元。
4. 104學年度重修自學輔導費應實際業務需要，較預期提早繳入基金餘額計30,960元。
5. 105學年度暑期輔導費應實際業務需要，較預期提早繳入基金餘額計740,480元。

七、受贈收入因：

1. 收財團法人康寧社會福利慈善基金會董事長吳鴻顯先生捐贈清寒弱勢獎助學金50,000元，較預期收入增加23,923元。
2. 林本宗獎助學金定期存款利息收入13,786元。
3. 林本宗獎助學金專戶105年上半年利息收入6元。
4. 教育儲蓄專戶105年上半年利息收入204元。

八、雜項收入因：

1. 學生申請補證情形較預期增加，故數位學生證補卡費收入增加1,823元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 105 年 6 月份

2. 收回溢發張紘宇師104年線上教學影片命題費750元轉入雜項收入。
3. 收回溢發陳美如104年9-12月通勤交通費3,910元轉入雜項收入。
4. 電子領標件數超過預期，致圖說費收入數增加7,200元。
5. 環保局退還104年校舍室內整修工程溢繳空污費423元。
6. 收回104學年度第1學期110班蕭慧萱重複請領就學補助款項1,872元。

九、高中及高職教育計畫因：補足舊制勞工退休準備金差額2,844,931元。(併決算)

十、其他設備因：

(一)購置機械及設備：

1. 汰換個人電腦及周邊設備零組件已分配未執行數844,000元，為配合市府所轄單位應優先使用共同供應契約之函示，以撙節公帑，爰配合市府共同供應契約訂約時程延後辦理採購事宜。
2. 汰舊換新單槍投影機已分配未執行數143,500元，為配合其他共契無需求品項者併同辦理招標，須俟市府共契簽訂後始能檢討併案招標之品項，爰延後辦理採購事宜。

(二)購置什項設備：

1. 輔導室所需吸塵器結餘1,790元。
2. 生物科使用顯微鏡用防潮櫃結餘計6,000元。

十一、無形資產因：購置電腦軟體已分配未執行數36,000元，為配合其他共契無需求品項者併同辦理招標，須俟市府共契簽訂後始能檢討併案招標之品項，爰延後辦理採購事宜。

## 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6月30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	1,495,649,950	100.00	負債	2	1,466,634,277	98.06
流動資產	11	33,266,866	2.22	流動負債	21	4,377,936	0.29
現金	111	32,630,866	2.18	應付款項	212	4,377,936	0.29
銀行存款	1112	32,480,866	2.17	應付代收款	2123	4,377,936	0.29
銀行存款-市庫存款	1112-1	25,780,797	1.72	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,405,534	0.36	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,294,535	0.09	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	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	1,462,256,341	97.77
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	1,462,256,341	97.77
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	2,385,243	0.16
預付款項	115	636,000	0.04	應付退休及離職金	2213	27,732	0.00
預付費用	1154	636,000	0.04	應付代管資產	2214	1,459,843,366	97.61
				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6月30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	2,476,608	0.17	基金餘額	3	29,015,673	1.94
準備金	124	2,476,608	0.17	基金餘額	31	29,015,673	1.94
退休及離職準備金	1241	27,732	0.00	基金餘額	311	29,015,673	1.94
其他準備金	124Y	2,448,876	0.16	累積餘額	3111	23,959,700	1.60
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	1,306,242	0.09	本期賸餘	3112	5,055,973	0.34
其他準備金-其他	124Y-2	774,641	0.05	合計：		1,495,649,950	
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	367,993	0.02				
其他資產	13	1,459,906,476	97.61				
什項資產	131	1,459,906,476	97.61				
暫付及待結轉帳項	1315	63,110	0.00				
代管資產	1316	1,459,843,366	97.61				
代管資產-土地改良 物	1316-0	21,150,992	1.41				
代管資產-土地	1316-1	1,102,474,500	73.71				

信託代理與保證資產 1,000,000

保管有價證券 1,000,000

信託代理與保證負債

應付保管有價證券

1,000,000

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6月30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	336,217,874	22.48				
合計：		1,495,649,950					

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

40501073-7

主要業務計畫執行明細表

中華民國 105 年 6 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				12,530,867	13,027,355	-3.81
		累計數				76,132,890	79,008,156	-3.64
合 計		本月數				12,530,867	13,027,355	-3.81
		累計數				76,132,890	79,008,156	-3.64

## 固定項目增減情形表

中華民國 105 年 6 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	28,245,176	610,815	151,359,245		28,033,166
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	476,710		73,715,310	補列自動心臟電擊器1組112,400元、105年基層選手訓練站第2階段器材設備補助水療桶1組129,000元、105年度線上教學影片拍攝案資訊設備採購補助個人電腦4臺、無線網路基地臺1臺、4K攝影機1架、線控三角架1組、高亮度錄影燈1組計218,510元	459,910
交通及運輸設備	8,322,583	10,601		8,333,184	105年度線上教學影片攝影設備補助採購監聽耳機1組計10,601元	10,601

## 固定項目增減情形表

中華民國 105 年 6 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)
什項設備	26,195,121	27,757,865	610,815	53,342,171	一、依臺北市政府105.5.12府授財產字第10530072100函修正各項財產1.釐正圖書為1筆圖書總帳計493,065元,2.補列空調系統計4組計26,800,000元。二、使用體育補助103(1)獎勵金及103全中運獎勵金購置微型投影機1台計21,840元。三、依臺北市政府105.6.4府授財產字第10500642800函釐正圖書為1筆圖書總帳計85,750元。四、基層選手訓練站第二階段補助款補助弓身3件計162,000元。	27,562,655
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

40501073-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 年 6 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	770,000	-61,000	3,124,300	1,004,300	16,800		16,800	2	-987,500	-98	1. 汰換個人電腦及周邊設備零 組件已分配未執行 數844,000元，為配合市府所轄 單位應優先使用共同供應契約 之函示，以撙節公帑，爰配合 市府共同供應契約訂約時程延 後辦理採購事宜。 2. 汰舊換新單槍投影機已分配 未執行數143,500元，為配合其 他共契無需求品項者併同辦理 招標，須俟市府共契簽訂後始 能檢討併案招標之品項，爰延 後辦理採購事宜。	俟市府簽訂共同供應契約後立 即辦理。
機械及設備		2,415,300	770,000	-61,000	3,124,300	1,004,300	16,800		16,800	2	-987,500	-98		
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														

※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—臺北市立麗山高級中學

40501073-11

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 105 年 6 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	%		
購建中固定資產 什項設備		953,500		61,000	1,014,500	203,000	195,210		195,210	96	-7,790	-4	1. 輔導室所需吸塵器結 餘1,790元。 2. 生物科使用顯微鏡用防潮櫃 結餘計6,000元。	
什項設備		953,500		61,000	1,014,500	203,000	195,210		195,210	96	-7,790	-4		
購建中固定資產														
總計		3,668,800	770,000		4,438,800	1,207,300	212,010		212,010	18	-995,290	-82		

※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 6 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	36,000					-36,000	-100.00	3.分配未執行數36,000元，為配合其他共 市府簽訂共同供應契約後立即辦理。 契無需求品項者併同辦理招標，須俟市 府共契簽訂後始能檢討併案招標之品 項，爰延後辦理採購事宜。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100		
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 遞延修繕房屋建築費	4,864,178		4,864,178									
582 其他遞延支出												
總計	4,900,178		4,900,178	36,000		0.00			-36,000	-100.00		

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 105 年 6 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
25,780,797	26,555,438	-774,641	差異數係其他準備金-其他774,641元。

# 臺北市立麗山高級中學 105年第2季存款及貸款明細表

105年度存款及貸款明細表  
第2季

學校代號	學校名稱	活存	定存	支存	納入集中支付	
					市庫存款	保管款
073	麗山高中	0	1000000	379804	26555438	5699965

註：因100年/6月各校保管款皆已納入集中支付，故請將納入集中支付分成市庫及保管款分別填列  
所有資料需與銀行對帳單相符

製表

佐理員曾顯明

會計單位

會計主任莊靜怡

機關首長

臺北市立麗山高級中學 校長 柯明樹