

4-0501073

臺北市府教育局主管

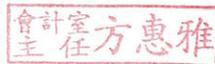
臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 109 年 4 月份

主辦會計人員 方惠雅



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 109 年 4 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 7 頁
五、長期負債變動表.....	第 8 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 9 頁
七、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 10 頁
八、重大計畫執行預算績效分析表.....	第 - 頁
(附財產分類統計表)	
附錄(調節表及對帳單等)	

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 109 年 4 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	176,759,000	10,859,650	10,761,775	97,875	0.91	65,217,136	63,801,373	1,415,763	2.22
勞務收入	43	626,000	38,400		38,400		215,048	155,000	60,048	38.74
服務收入	431	626,000	38,400		38,400		215,048	155,000	60,048	38.74
財產收入	45	76,000	50		50		71,472	5,000	66,472	1,329.44
財產處分收入	451	13,000					66,170		66,170	
其他財產收入	45Y	63,000	50		50		5,302	5,000	302	6.04
政府撥入收入	46	156,346,000	10,806,651	10,147,645	659,006	6.49	64,145,366	62,681,543	1,463,823	2.34
公庫撥款收入	462	156,346,000	10,147,645	10,147,645			62,681,543	62,681,543		
政府其他撥入收入	46Y		659,006		659,006		1,463,823		1,463,823	
教學收入	4S	19,404,000	8,288	600,000	-591,712	-98.62	586,640	941,180	-354,540	-37.67
學雜費收入	4S1	19,404,000	8,288	600,000	-591,712	-98.62	586,640	941,180	-354,540	-37.67
其他收入	4Y	307,000	6,261	14,130	-7,869	-55.69	198,610	18,650	179,960	964.93
受贈收入	4YO	30,000					177,750		177,750	
雜項收入	4YY	277,000	6,261	14,130	-7,869	-55.69	20,860	18,650	2,210	11.85
基金用途	5	181,003,000	12,078,391	15,005,775	-2,927,384	-19.51	64,659,922	68,045,373	-3,385,451	-4.98
高中及高職教育計畫	52	146,810,000	9,840,413	11,869,665	-2,029,252	-17.10	53,893,798	57,208,343	-3,314,545	-5.79
一般行政管理計畫	5L	24,517,000	1,484,978	2,957,110	-1,472,132	-49.78	9,071,848	10,658,030	-1,586,182	-14.88
建築及設備計畫	5M	9,676,000	753,000	179,000	574,000	320.67	1,694,276	179,000	1,515,276	846.52
購建固定資產		9,640,000	753,000	179,000	574,000	320.67	1,694,276	179,000	1,515,276	846.52
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-4,244,000	-1,218,741	-4,244,000	3,025,259	-71.28	557,214	-4,244,000	4,801,214	-113.13
期初基金餘額	71	8,002,000					12,136,075	8,002,000	4,134,075	51.66
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,758,000					12,693,289	3,758,000	8,935,289	237.77

※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 109 年 4 月份

- 一、服務收入因：係販售109學年度特色招生簡章收入及109學年度正式教師甄選因業務需要提早執行所致。
- 二、財產處分收入因：係本年度財產處分較預期提早執行所致。
- 三、其他財產收入因：係員工消費合作社場地使用費收入較預期增加所致。
- 四、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. 108學年度補助獎勵各級學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫第1期經費轉109年度續執行249,588元，第2期撥入299,006元(RA8717)。
 2. 108學年度第1學期十二年國教課程綱要前導學校經費轉109年度續執行117,149元，第2期撥入360,000元(RA8204)。
 3. 基北區109學年度高級中等學校特色招生考試分發命題試務工作計畫經費438,080元(RA9221)。
- 五、學雜費收入因：108學年度第2學期課後輔導費配合108課綱，高一學生無課業輔導課需求所致。
- 六、受贈收入因：黃則榮等捐贈智慧機器人課程研究經費，較預期提早執行所致。
- 七、雜項收入因：108學年度第1學期教科書逾期違約金罰款及退還108年縮縫整修及南棟陽防漏整修工程溢繳空污費所致。
- 八、一般行政管理計畫因：預借公務人員考績獎金尚未轉正1,149,778元。
- 九、營建及修建工程因：年度中因應實際業務需要，增加教育局統籌款補助
 1. 校舍磁磚剝落改善工程919,276元。
 2. 臺北市優質學校圖書館精進方案工程605,000元。
- 十、其他設備因：購置雜項設備：班級設備購置全自動打孔機及蒸飯箱計結餘9,000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109年4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	1,292,510,415	100.00	負債	2	1,279,817,126	99.02
流動資產	11	25,963,694	2.01	流動負債	21	14,558,515	1.13
現金	111	24,076,971	1.86	應付款項	212	14,558,515	1.13
銀行存款	1112	23,926,971	1.85	應付代收款	2123	14,558,515	1.13
銀行存款-公庫存款	1112-1	7,520,768	0.58	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	15,547,699	1.20	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	858,504	0.07	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	1,265,258,611	97.89
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	1,265,258,611	97.89
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	2,143,269	0.17
預付款項	115	1,886,723	0.15	應付代管資產	2214	1,263,115,342	97.73
預付費用	1154	1,886,723	0.15	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	12,693,289	0.98
				基金餘額	31	12,693,289	0.98
				基金餘額	311	12,693,289	0.98

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）1,000,000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。

保管有價證券（應付保管有價證券）為林本宗獎助學金定期存單1,000,000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109年4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	3,135,798	0.24	累積餘額	3111	12,136,075	0.94
準備金	124	3,135,798	0.24	本期賸餘	3112	557,214	0.04
其他準備金	124Y	3,135,798	0.24	合計：		1,292,510,415	
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	1,319,912	0.10				
其他準備金-其他	124Y-2	1,385,961	0.11				
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	429,925	0.03				
其他資產	13	1,263,410,923	97.75				
什項資產	131	1,263,410,923	97.75				
暫付及待結轉帳項	1315	295,581	0.02				
代管資產	1316	1,263,115,342	97.73				
代管資產-土地改良 物	1316-0	1,118,749	0.09				
代管資產-土地	1316-1	1,058,110,500	81.86				

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）1,000,000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。

保管有價證券（應付保管有價證券）為林本宗獎助學金定期存單1,000,000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109年4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	203,529,693	15.75				
代管資產-其他政府	1316-3	356,400	0.03				
合計：		1,292,510,415					

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）1,000,000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。

保管有價證券（應付保管有價證券）為林本宗獎助學金定期存單1,000,000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 109 年 4 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				9,840,413	11,869,665	-2,029,252	-17.10
		累計數				53,893,798	57,208,343	-3,314,545	-5.79

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501073-7

中華民國 109 年 4 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		
資產	141,793,567	-111,133,456	437,860	101,470	-3,317,323	27,679,178
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,322,542	-1,996,960			-71,320	2,254,262
房屋及建築						
機械及設備	78,090,399	-61,421,072	30,000		-2,107,406	14,591,921
交通及運輸設備	9,292,823	-6,935,410	70,000		-215,266	2,212,147
雜項設備	49,101,169	-40,780,014	337,860		-923,331	7,735,684
購建中固定資產						
電腦軟體	986,634			101,470		885,164
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1. 機械及設備：增加變動原因(1)增置：監視攝影機30,000元。
2. 交通及運輸設備：增加數變動：(1)增置：監視器主機70,000元。
3. 雜項設備：增加數變動原因(1)增置：鑽孔機及保溫蒸飯箱計70,000元、(4)受贈：以應付代收款108年度改善運動設施設備購置安全欄架及弓臂等計267,860元。
4. 電腦軟體：減少數變動原因(11)無形資產攤銷：截至109年4月止累計攤銷金額101,470元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-8

長期負債變動表

中華民國 109 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務				

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 4 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														
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		856,000	203,000		1,059,000	30,000	30,000		30,000	100.00				
機械及設備		856,000	203,000		1,059,000	30,000	30,000		30,000	100.00				
購建中固定資產														
交通及運輸設備		195,600			195,600	70,000	70,000		70,000	100.00				
交通及運輸設備		195,600			195,600	70,000	70,000		70,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		513,400	60,000		573,400	79,000	70,000		70,000	88.61	-9,000	-11.39	班級設備購置全自動打孔機及蒸飯箱計結餘9,000元。	
雜項設備		513,400	60,000		573,400	79,000	70,000		70,000	88.61	-9,000	-11.39		
購建中固定資產														
總計		1,565,000	263,000		1,828,000	179,000	170,000		170,000	94.97	-9,000	-5.03		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學
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
 中華民國 109 年 4 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	8,075,000		8,075,000		1,524,276		1,524,276			1,524,276			
541 遞延修繕房屋建築支	8,075,000		8,075,000		1,524,276		1,524,276			1,524,276			
542 其他遞延支出													
總計	8,111,000		8,111,000		1,524,276	0.00	1,524,276			1,524,276	0.00		

年度中因應實際業務需要，增加教育局統籌款補助
 1.校舍磁磚剝落改善工程919,276元。
 2.臺北市優質學校圖書館精進方案工程605,000元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 4 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
7,520,768	8,906,729	-1,385,961	差異數係其他準備金-其他1,385,961元。