

4-0501074

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 1 月份

主辦會計人員 陳巧雲  機關長官 孫明峯 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學
目 錄
中華民國 108 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 2-3 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
四、資本資產及長期負債增減情形.....	第 5-8 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 9 頁
六、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
七、差額解釋表等(附錄).....	第 11 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 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			
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	274,644,000	47,328,623	47,801,000	-472,377	-0.99	47,328,623	47,801,000	-472,377	-0.99
勞務收入	43	702,000								
服務收入	431	702,000								
財產收入	45	1,030,000	278,933	83,000	195,933	236.06	278,933	83,000	195,933	236.06
財產處分收入	451	35,000								
其他財產收入	45Y	995,000	278,933	83,000	195,933	236.06	278,933	83,000	195,933	236.06
政府撥入收入	46	249,662,000	47,017,600	47,000,000	17,600	0.04	47,017,600	47,000,000	17,600	0.04
公庫撥款收入	462	249,662,000	47,000,000	47,000,000			47,000,000	47,000,000		
政府其他撥入收入	46Y		17,600		17,600		17,600		17,600	
教學收入	4S	23,019,000		700,000	-700,000	-100.00		700,000	-700,000	-100.00
學雜費收入	4S1	23,019,000		700,000	-700,000	-100.00		700,000	-700,000	-100.00
其他收入	4Y	231,000	32,090	18,000	14,090	78.28	32,090	18,000	14,090	78.28
受贈收入	4YO	8,000	31,186		31,186		31,186		31,186	
雜項收入	4YY	223,000	904	18,000	-17,096	-94.98	904	18,000	-17,096	-94.98
基金用途	5	280,497,000	45,206,244	47,801,000	-2,594,756	-5.43	45,206,244	47,801,000	-2,594,756	-5.43
高中及高職教育計畫	52	228,472,000	40,087,770	40,509,967	-422,197	-1.04	40,087,770	40,509,967	-422,197	-1.04
一般行政管理計畫	5L	28,913,000	5,118,474	7,291,033	-2,172,559	-29.80	5,118,474	7,291,033	-2,172,559	-29.80
建築及設備計畫	5M	23,112,000								
購建固定資產		23,040,000								
其他		72,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-5,853,000	2,122,379		2,122,379		2,122,379		2,122,379	
期初基金餘額	71	7,295,357					29,679,848	7,295,357	22,384,491	306.83
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,442,357					31,802,227	7,295,357	24,506,870	335.92

※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 108 年 1 月份

註：本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之一十以上之增減原因說明：

- 一、其他財產收入：餐廳及場地使用費等收入較預期增加195,933元。
- 二、政府其他撥入收：
 1. 107學年度試辦高中課程諮詢教師經費17,600元。合計17,600元。
- 三、學雜費收入：學雜費等收入較預算減少700,000元。
- 四、受贈收入：係合作社等教育儲蓄捐款較預期增加31,186元。
- 五、雜項收入：學生證補卡費等繳庫數較預算減少17,096元。
- 六、一般行政管理計畫：係預借考績尚未執行。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中崙高級中學

平衡表

中華民國108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	7,433,948,223	100.00	負債	2	7,402,145,996	99.57
流動資產	11	43,378,188	0.58	流動負債	21	5,165,414	0.07
現金	111	40,773,530	0.55	應付款項	212	5,165,414	0.07
銀行存款	1112	40,623,530	0.55	應付代收款	2123	3,653,262	0.05
銀行存款-公庫存款	1112-1	30,702,877	0.41	應付費用	2125	1,512,152	0.02
銀行存款-保管款	1112-2	8,773,164	0.12	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	841,409	0.01	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	306,080	0.00	其他負債	22	7,396,980,582	99.50
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	7,396,980,582	99.50
預付款項	115	2,604,658	0.04	存入保證金	2211	6,236,036	0.08
預付費用	1154	2,604,658	0.04	應付退休及離職金	2213	26,275	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	567,027	0.01	應付代管資產	2214	7,389,728,283	99.41
準備金	124	567,027	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	989,988	0.01
				基金餘額	3	31,802,227	0.43
				基金餘額	31	31,802,227	0.43
				基金餘額	311	31,802,227	0.43

註：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 — 臺北市立中崙高級中學

平衡表

中華民國108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		
退休及離職準備金	1241	26,275	0.00	累積餘額	3111	29,679,848	0.40
其他準備金	124Y	540,752	0.01	本期賸餘	3112	2,122,379	0.03
其他準備金-其他	124Y-2	540,752	0.01	合計：		7,433,948,223	
其他資產	13	7,390,003,008	99.41				
什項資產	131	7,390,003,008	99.41				
暫付及待結轉帳項	1315	274,725	0.00				
代管資產	1316	7,389,728,283	99.41				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,299,831	0.02				
代管資產-土地	1316-1	6,857,957,114	92.25				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	530,471,338	7.14				
合計：		7,433,948,223					

註：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—臺北市立中崙高級中學

40501074-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 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			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	
								金額	%
高中及高職教育計畫		本月數				40,087,770	40,509,967	-422,197	-1.04
		累計數				40,087,770	40,509,967	-422,197	-1.04

地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501074-5

中華民國 108 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
資產	183,829,611	-113,585,300			630,879		-639,256	68,974,176		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	6,774,168	-167,658					-55,886	6,550,624		
房屋及建築										
機械及設備	76,153,212	-58,092,044			104,000	報廢:電子身高器 及影像分析處理 器 等(依108年1月19 日北市財產字 第1083016480號 函辦 理)104,000元。	-502,765	17,454,403		

註：

地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501074-6

中華民國 108 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
交通及運輸設備	25,416,362	-24,338,196					-19,149	1,059,017	
雜項設備	46,401,193	-30,987,402			60,872		-61,456	15,291,463	
購建中固定資產									

註：

報廢:加熱器及打
孔機、沙發
等(依108年1月19
日北市財產字
第1083016480號
函辦
理)60,872元。

地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
電腦軟體	29,084,676				466,007		一、係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。二、本年度變動之減少數： (1)因不使用而減損之軟體金額0元。(2)截至108年1月止累計攤銷金額466,007元。合計：466,007元。		28,618,669	
權利 遞耗資產										

註：

地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
其他 負債 長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-9

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 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		累計執行數				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	185,356	5,226,400			5,411,756									
機械及設備	185,356	5,226,400			5,411,756									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		75,600			75,600									
交通及運輸設備		75,600			75,600									
購建中固定資產														
雜項設備	1,863,845	2,908,000			4,771,845									
雜項設備	1,863,845	2,908,000			4,771,845									
購建中固定資產														
總計	2,049,201	8,210,000			10,259,201									

※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—臺北市立中崙高級中學
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 108 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		累計執行數				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	10,672,000	10,600,000	72,000									
521 購置電腦軟體	10,672,000	10,600,000	72,000									
522 購置權利												
54 遞延支出	18,280,416	3,450,416	14,830,000									
541 遞延修繕房屋建築費	18,280,416	3,450,416	14,830,000									
542 其他遞延支出												
總計	28,952,416	14,050,416	14,902,000			0.00				0.00		