

4-0501074

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 1 月份

主辦會計人員 陳淑敏  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 109 年 1 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 3-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 7 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 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—臺北市立中崙高級中學

40501074-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	247,267,000	46,987,903	46,546,047	441,856	0.95	46,987,903	46,546,047	441,856	0.95
勞務收入	43	686,000	600		600		600		600	
服務收入	431	686,000	600		600		600		600	
財產收入	45	1,055,000	264,458	102,000	162,458	159.27	264,458	102,000	162,458	159.27
財產處分收入	451	35,000								
其他財產收入	45Y	1,020,000	264,458	102,000	162,458	159.27	264,458	102,000	162,458	159.27
政府撥入收入	46	222,352,000	46,375,116	45,992,047	383,069	0.83	46,375,116	45,992,047	383,069	0.83
公庫撥款收入	462	222,352,000	45,992,047	45,992,047			45,992,047	45,992,047		
政府其他撥入收入	46Y		383,069		383,069		383,069		383,069	
教學收入	4S	22,943,000	326,352	450,000	-123,648	-27.48	326,352	450,000	-123,648	-27.48
學雜費收入	4S1	22,943,000	326,352	450,000	-123,648	-27.48	326,352	450,000	-123,648	-27.48
其他收入	4Y	231,000	21,377	2,000	19,377	968.85	21,377	2,000	19,377	968.85
受贈收入	4YO	8,000	19,447		19,447		19,447		19,447	
雜項收入	4YY	223,000	1,930	2,000	-70	-3.50	1,930	2,000	-70	-3.50
基金用途	5	253,954,000	43,119,628	46,546,047	-3,426,419	-7.36	43,119,628	46,546,047	-3,426,419	-7.36
高中及高職教育計畫	52	208,291,000	37,805,158	39,181,767	-1,376,609	-3.51	37,805,158	39,181,767	-1,376,609	-3.51
一般行政管理計畫	5L	28,799,000	5,314,470	7,364,280	-2,049,810	-27.83	5,314,470	7,364,280	-2,049,810	-27.83
建築及設備計畫	5M	16,864,000								
購建固定資產		16,792,000								
其他		72,000								
本期賸餘(短絀)	6	-6,687,000	3,868,275		3,868,275		3,868,275		3,868,275	
期初基金餘額	71	23,826,848					16,118,337	23,826,848	-7,708,511	-32.35
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	17,139,848					19,986,612	23,826,848	-3,840,236	-16.12

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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十以上之增減原因說明：

一、服務收入：教師甄選報名費等收入較預算增加600元。

二、其他財產收入：餐廳及場地使用費等收入較預期增加162,458元。

三、政府其他撥入收入：

1. 108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練計畫經費14,800元。

2. 補助高級中等學校108學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費計畫經費181,440元。

3. 資訊科技科及化學科之銜接教育鐘點費計畫經費2,200元。

4. 108學年度精進高級中等學校課程與教學計畫經費184,629元。合計383,069元。

四、學雜費收入：學雜費等收入較預算減少123,648元。

五、受贈收入：係教育儲蓄捐款較預期增加19,447元。

六、一般行政管理計畫：預借考績獎金，俟核定後轉正。

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109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	7,492,298,384	100.00	負債	2	7,472,311,772	99.73
流動資產	11	27,598,559	0.37	流動負債	21	4,642,116	0.06
現金	111	24,961,699	0.33	應付款項	212	4,642,116	0.06
銀行存款	1112	24,811,699	0.33	應付代收款	2123	4,003,856	0.05
銀行存款-公庫存款	1112-1	17,050,120	0.23	應付費用	2125	638,260	0.01
銀行存款-保管款	1112-2	6,743,779	0.09	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	770,660	0.01	其他負債	22	7,467,669,656	99.67
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	247,140	0.00	什項負債	221	7,467,669,656	99.67
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	存入保證金	2211	3,601,163	0.05
預付款項	115	2,636,860	0.04	應付退休及離職金	2213	752,778	0.01
預付費用	1154	2,636,860	0.04	應付代管資產	2214	7,463,315,715	99.61
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,293,530	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
準備金	124	1,293,530	0.02	基金餘額	3	19,986,612	0.27
				基金餘額	31	19,986,612	0.27
				基金餘額	311	19,986,612	0.27
				累積餘額	3111	16,118,337	0.22

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109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	752,778	0.01	本期賸餘	3112	3,868,275	0.05
其他準備金	124Y	540,752	0.01	合計：		7,492,298,384	
其他準備金-其他	124Y-2	540,752	0.01				
其他資產	13	7,463,406,295	99.61				
什項資產	131	7,463,406,295	99.61				
暫付及待結轉帳項	1315	90,580	0.00				
代管資產	1316	7,463,315,715	99.61				
代管資產-土地改良物	1316-0	1,231,827	0.02				
代管資產-土地	1316-1	6,943,600,370	92.68				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	518,483,518	6.92				
合計：		7,492,298,384					

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

40501074-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 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	
高中及高職教育計畫		本月數				37,805,158	39,181,767	-1,376,609	-3.51
		累計數				37,805,158	39,181,767	-1,376,609	-3.51

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

40501074-6

中華民國 109 年 1 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	187,929,385	-106,644,516		3,453,851	1,800,422	79,631,440
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,774,168	-838,290			-55,886	5,879,992
房屋及建築						
機械及設備	74,479,616	-53,679,183		2,589,640	1,913,003	20,123,796
交通及運輸設備	25,066,261	-23,861,021			-24,064	1,181,176
雜項設備	47,514,493	-28,266,022		108,636	-32,631	19,107,204
購建中固定資產						
電腦軟體	34,094,847			755,575		33,339,272
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：變動減少原因為：(1)報廢：1.個人電腦及讀卡機等財產報廢2,589,640元。

2.雜項設備：變動減少原因：(1)報廢1.摺圖機及電視機等財產報廢108,636元。

3.電腦軟體：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)未達1萬元之電腦軟體誤列致減損金額0元。(2)截至109年1月止累計攤銷金額10,897,088元,合計10,897,088元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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		1,857,000			1,857,000									
機械及設備		1,857,000			1,857,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		39,000			39,000									
交通及運輸設備		39,000			39,000									
購建中固定資產														
雜項設備		1,845,000			1,845,000									
雜項設備		1,845,000			1,845,000									
購建中固定資產														
總計		3,741,000			3,741,000									

※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。

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 109 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				
					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	72,000		72,000										
521 購置電腦軟體	72,000		72,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	13,051,000		13,051,000										
541 遞延修繕房屋建築費	13,051,000		13,051,000										
542 其他遞延支出													
總計	13,123,000		13,123,000			0.00				0.00			